



شرکت تکادو (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۵- دارایی های نامشهود

۱- ۱۵- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارها	دانش فنی	حق امتیاز خدمات عمومی
۲۵,۳۳۶	۶,۴۵۸	۷,۷۴۸	۱۱,۱۳۰
۷۳,۷۸۵	۷۴۹	۳۰	۷۳,۰۰۶
۹۹,۱۲۱	۷,۲۰۷	۷,۷۷۸	۸۴,۱۳۶
۱۷,۰۶۴	۷,۷۱۸	۸,۹۲۳	۴۲۳
۱۱۶,۱۸۵	۱۴,۹۲۵	۱۶,۷۰۱	۸۴,۵۵۹
۹,۵۴۶	۳,۴۳۰	۵,۵۴۸	۵۶۸
۲,۲۹۳	۱,۵۹۰	۷۰۲	۱
۱۱,۸۳۹	۵,۰۲۰	۶,۲۵۰	۵۶۹
۱,۸۳۵	۱,۰۹۳	-	۷۴۲
۱۳,۶۷۴	۶,۱۱۳	۶,۲۵۰	۱,۳۱۱
۱۰۲,۵۱۱	۸,۸۱۲	۱۰,۴۵۱	۸۳,۲۴۸
۸۷,۲۸۲	۲,۱۸۷	۱,۵۲۸	۸۳,۵۶۷

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹/۰۴/۰۱

افزایش

مانده در پایان سال ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

افزایش

مانده در پایان سال ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹/۰۴/۰۱

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۵-۲ - شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	حق امتیاز معدن	حق امتیاز خدمات عمومی
۹۱۳	۵۴۰	۳۷۳
۹۱۳	۵۴۰	۳۷۳
۴۹	-	۴۹
۹۶۲	۵۴۰	۴۲۲
۵۴۰	۵۴۰	-
۵۴۰	۵۴۰	-
۵۴۰	۵۴۰	-
۴۲۲	-	۴۲۲
۳۷۳	-	۳۷۳

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹/۰۴/۰۱

مانده در پایان سال ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

افزایش

مانده در پایان سال ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹/۰۴/۰۱

مانده در پایان سال ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

مانده در پایان سال ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰/۰۳/۳۱





PDF Compressor Free Version

۱۷- سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
مبلغ دفتری	ارزش ویژه بهای تمام شده	مبلغ دفتری	ارزش ویژه بهای تمام شده			
۵۷۲,۷۴۵	۱۰۸,۸۶۰	۵۴۰,۴۳۶	۱۰۸,۸۶۰	۳۳٪	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	گروه
۴۴,۵۶۴	۳۳,۰۳۶	۱۸,۴۲۹	۳۳,۰۳۶	۳۳.۴٪	۳۳,۰۳۵,۸۹۴	شرکت آرمان تدبیر نقش جهان
۴۴۰	۴۴۰	۴۴۰	۴۴۰	۴۳٪	۴۳۰,۰۰۰	شرکت اعتمادگستر سپاهان
۶۱۷,۷۴۹	۱۴۲,۳۳۶	۵۵۹,۳۰۵	۱۴۲,۳۳۶			شرکت رهنورد خواف سنگان
۱۰۸,۸۶۰	۱۰۸,۸۶۰	۱۰۸,۸۶۰	۱۰۸,۸۶۰	۳۳٪	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت
۱۷,۲۲۵	۳۳,۰۳۶	۳۳,۰۳۶	۳۳,۰۳۶	۳۳.۴٪	۳۳,۰۳۵,۸۹۴	شرکت آرمان تدبیر نقش جهان
۱۲۶,۱۸۵	۱۴۱,۸۹۶	۱۴۱,۸۹۶	۱۴۱,۸۹۶			شرکت اعتمادگستر سپاهان

۱۷-۱- اطلاعات مربوط به واحدهای تجاری وابسته با اهمیت در پایان دوره گزارشگری مالی به شرح زیر است:

نسبت منابع مالکیت احق رای گروه		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
فعالیت اصلی	محل شرکت و فعالیت آن	گروه	شرکت	گروه	شرکت
شرکت آرمان تدبیر نقش جهان (سهامی خاص)	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۳.۰۰	۳۳.۰۰	۳۳.۰۰	۳۳.۰۰
شرکت اعتمادگستر سپاهان (سهامی خاص)	سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۳۳.۰۴	۳۳.۰۴	۳۳.۰۴	۳۳.۰۴
شرکت رهنورد خواف سنگان (سهامی خاص)	ارائه خدمات آباب و لهاب و حمل و نقل	۴۳.۰۰	۴۳.۰۰	۴۳.۰۰	۴۳.۰۰

۱۷-۱-۱ تمام شرکت های فوق با استفاده از روش ارزش ویژه در صورتهای مالی تلفیقی به حساب منظور شده اند.

۱۷-۱-۲ به دنبال توافق سهامداران گروه به میزان ۲۸.۶۱ درصد در مجمع شرکت تانان نیرو و ۴۰.۵۵ درصد در مجمع شرکت معادن سنگز ایران و یک حق رای به هر دو شرکت را دارد.

۱۷-۱-۳ طبق آخرین اطلاعات ارائه شده شرکت وابسته رهنورد خواف سنگان که از شمول ارزش ویژه مستثنی شده است، در سال مالی ۱۳۹۹ جمع دارایی ها مبلغ ۸.۲۲۵ میلیون ریال و فاقد درآمد می باشد.

۱۷-۲- خلاصه اطلاعات مالی شرکت های وابسته

۱۷-۲-۱ خلاصه اطلاعات مالی شرکت های وابسته با اهمیت گروه به شرح زیر است:

شرکت اعتمادگستر سپاهان		شرکت آرمان تدبیر نقش جهان	
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
۳۲۶,۳۸۴	۴,۷۷۷,۸۶۵	۳,۷۶۹,۴۴۲	۳,۷۶۹,۴۴۲
۱۸,۶۹۱	۱,۳۹۹,۳۶۸	۱,۴۷۹,۹۶۰	۱,۴۷۹,۹۶۰
۱۰۸,۷۱۱	۵,۰۴۱,۰۲۰	۳,۵۰۷,۴۵۶	۳,۵۰۷,۴۵۶
۳,۶۲۸	۸,۴۲۶	۶,۲۵۲	۶,۲۵۲
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
(۲۱,۶۷۲)	۶۴۹,۸۹۲	۲,۴۱۶,۳۸۲	۲,۴۱۶,۳۸۲
(۷۹,۲۵۹)	۷۵,۱۱۴	۱,۳۹۱,۵۲۵	۱,۳۹۱,۵۲۵
۱۵,۵۹۵	۱۲,۱۲۹	۶۰,۲۴۱	۶۰,۲۴۱

۱۷-۲-۲ صورت تطبیق اطلاعات مالی فوق با مبلغ دفتری شناسایی شده در صورتهای مالی تلفیقی:

اعتمادگستر سپاهان		آرمان تدبیر نقش جهان		رهنورد خواف	
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
۵۵,۷۷۶	۱۳۴,۸۷۸	۱,۶۳۷,۶۸۷	۱,۷۲۵,۵۹۴	۴۴۰	۴۴۰
۱۸,۴۲۹	۴۴,۵۶۴	۵۲۰,۴۳۶	۵۷۲,۷۴۵	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۴۴۰	۴۴۰

۱۷-۲-۳ سهم گروه از خالص دارایی های شرکت های وابسته:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
رهنورد خواف	اعتمادگستر سپاهان	آرمان تدبیر	اعتمادگستر سپاهان
۴۴۰	۴۴,۵۶۴	۵۷۲,۷۴۵	۳۱,۸۷۶
-	۱۵,۷۱۳	-	۵۹,۴۰۰
-	(۲۶,۲۵۳)	۳۳,۶۹۱	۲۴,۸۱۷
-	(۱۵,۵۹۵)	(۶۶,۰۰۰)	(۱۲,۱۲۹)
۴۴۰	۱۸,۴۲۹	۵۴۰,۴۳۶	۴۴,۵۶۴

۱۸- سایر سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
یادداشت	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری
۱۸-۱	۲۸۵,۶۷۹	(۱۹,۸۹۵)	۲۶۵,۷۸۴
۱۸-۲	۲۸,۰۶۴	-	۲۸,۰۶۴
۱۸-۳	۱۳,۵۰۰	-	۱۳,۵۰۰
۵۸۵,۲۴۲	(۱۹,۸۹۵)	۵۶۵,۳۴۸	۲۵۸,۳۳۲
۱۸-۱	۵۷,۲۲۷	-	۵۷,۲۲۷
۵۷,۲۲۷	-	۵۷,۲۲۷	۱۶,۱۰۰

گروه

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها  
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار  
سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی

شرکت

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها



۱۸-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
گروه	شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش اثبات شده	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار
	شرکت قند نیشابور	۲,۱۶۷,۷۰۹	-	۱۴۷,۴۲۵	-	۱۴۷,۴۲۵	۷۱,۹۰۳	-	-
	شرکت تامین و توسعه زمرد پرورده	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰	۱۰,۵۰۰	-	۱۰,۵۰۰	-	۱۰,۵۰۰	-
	شرکت نارین نیرو	۴,۸۱۵,۰۰۰	۱۹,۰۷	۴,۸۱۵	(۴,۸۱۵)	-	-	-	-
	شرکت مبدل سازان صفهان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴,۴۷۷	-	۴,۴۷۷	-	۴,۴۷۷	-
	شرکت آسان پرداخت پرشین	۳۸,۰۰۰	۱,۴۹۸	۱,۴۹۸	(۹۸۷)	۵۱۱	۲۶۸	۶۸۹	۸۳۵
	شرکت پشم شیشه ایران	۱۲۴,۹۹۹	-	۲,۰۷۹	(۹۸۶)	۱,۰۹۳	۱,۴۴۱	۱,۵۱۶	۲,۰۸۵
	شرکت توسعه و صنایع بهشهر	۹۳,۰۰۰	-	۳,۹۹۵	(۱,۹۸۱)	۱,۰۱۴	۷۲۱	۱,۱۶۱	۱,۴۷۲
	شرکت تولید نیروی برق دماوند	۱۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	(۳۴۱)	۳۵۹	۲۴۰	۴۹۰	۶۰۰
	شرکت سامتی	۴۰۰,۰۰۰	-	۴,۴۶۱	(۳,۳۹۳)	۱,۰۶۸	۱,۳۰۴	۱,۸۰۴	۲,۰۲۸
	شرکت سرمایه گذاری البرز	۷۲,۵۰۰	-	۱,۹۸۳	(۱,۲۵۶)	۷۲۷	۶۱۴	۱,۳۰۰	۱,۳۹۱
	شرکت سرمایه گذاری نیرو	۱۵۸,۵۰۰	-	۱,۵۰۰	(۱,۱۶۳)	۳۳۷	۴۹۱	۴۵۳	۱,۴۴۵
	شرکت صنعتی دریایی ایران	۱۵۰,۰۰۰	-	۷۶	(۷۲۰)	۲۵۶	۲۴۷	۴۴۰	۱,۰۵۱
	شرکت صنعتی مینو	۵۷,۰۰۰	-	۲,۰۰۴	(۱۰۱)	۱,۹۰۳	۷۷۵	۲,۰۰۴	۲,۰۰۴
	شرکت عمران و توسعه فارس	۱۲۷,۰۰۰	-	۲,۵۲۵	(۱,۸۰۸)	۷۱۷	۹۳۷	۱,۲۸۳	۱,۳۶۱
	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۲۶۰,۵۰۰	-	۵,۹۳۸	(۱,۹۴۳)	۳,۹۹۵	۳,۰۰۹	۳,۶۹۱	۵,۰۸۸
	شرکت استقلال سپاهان	۲۸,۱۳۱,۸۳۴	۱۳,۱۱	۲۱,۷۹۸	-	۲۱,۷۹۸	-	۲۱,۷۹۸	-
	شرکت احیا ریل ایرانیان	۴,۷۱۴,۷۸۴	-	۲,۷۱۵	-	۲,۷۱۵	-	۲,۷۱۵	-
	شرکت حمل و نقل بندرعباس	۱,۰۰۵	۰,۱	۳,۰۱۵	-	۳,۰۱۵	-	۳,۰۱۵	-
	شرکت نمایشگاه های بین المللی اصفهان	۱,۷۵۱,۸۲۸	۲,۰۶	۸۹۹	-	۸۹۹	-	۸۹۹	-
	شرکت لیزینگ خودرو غدیر	۸۵۷,۶۳۳	-	۸۵۸	-	۸۵۸	۷,۷۵۳	۸۵۸	۲۲,۵۱۲
	شرکت خدمات بیمه تکاپو	۹۳۵,۰۰۰	۹,۷۵	۱,۲۳۵	-	۱,۲۳۵	-	۱,۲۳۵	-
	شرکت بورس کالای ایران	۲۹,۹۰۸,۷۹۴	۰,۵۴	۶۰۰	-	۶۰۰	۶۹۵,۳۷۹	۶۰۰	۵۶۰,۵۶۶
	شرکت صندوق توسعه پژوهش و فناوری اصفهان	۱,۰۰۴,۷۵۷	۳,۸۶	۵۰۵	-	۵۰۵	-	۵۰۵	-
	شرکت صنعتی معدنی شمال شرق شاهرود	۱,۰۰۰	-	۱۱	(۳)	۸	۹۴	۸	۷۷
	شرکت سایا	۱۰,۶۶۳,۸۷۸	۹,۱۷	۱۷,۴۸۷	-	۱۷,۴۸۷	-	۱۷,۴۸۷	-
	شرکت فناوران رهاورد کوشا	۳,۰۰۰	۲,۹۵۶	۴	-	۴	-	۴	-
	سایر	-	-	۸۵۶	(۹۸)	۷۵۸	-	۱,۱۹۱	-
	پیش پرداخت سرمایه گذاری	۲۴۶,۱۶۹	(۱۹,۸۹۵)	۳۲۶,۲۷۴	-	۳۲۶,۲۷۴	۷۸۵,۱۷۶	۷۷,۳۳۸	۶۰۲,۵۱۵
	شرکت	۳۹,۵۱۰	-	۳۹,۵۱۰	-	۳۹,۵۱۰	-	۲۲,۱۹۷	-
	شرکت نمایشگاه های بین الملل	۱,۷۵۱,۸۲۸	کمتر از ۱٪	۸۹۹	-	۸۹۹	-	۸۹۹	-
	شرکت خدمات بیمه ای تکاپو	۷۷۵,۰۰۰	۷,۷۵٪	۶۸۵	-	۶۸۵	-	۶۸۵	-
	صندوق پژوهش فناوری	۶۴۲,۰۵۸	۱,۶۸٪	۱۹۳	-	۱۹۳	-	۱۹۳	-
	شرکت فولاد تکنیک	۱,۳۵۳,۳۸۴	۱,۸۷٪	۱۶	-	۱۶	-	۱۶	-
	شرکت فروالیاژ اینتر احیا سپاهان	۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰٪	۴۷,۵۰۰	-	۴۷,۵۰۰	-	۱۲,۵۰۰	-
	شرکت فناوران رهاورد کوشا	۲,۹۰۰	۲,۹۰٪	۳	-	۳	-	۳	-
	سایر	۱۶۰,۹۵۴	-	۲۱۴	-	۲۱۴	۱,۶۶۴	۱۲۹	۱,۹۹۶
	پیش پرداخت سرمایه گذاری در سایر شرکت ها	۲۸۵,۶۷۹	(۱۹,۸۹۵)	۳۲۶,۲۷۴	-	۳۲۶,۲۷۴	۷۸۵,۱۷۶	۱۲,۴۴۵	۱,۹۹۶
	سایر	۲۸۵,۶۷۹	(۱۹,۸۹۵)	۳۲۶,۲۷۴	-	۳۲۶,۲۷۴	۷۸۵,۱۷۶	۱۲,۴۴۵	۱,۹۹۶
	پیش پرداخت سرمایه گذاری در سایر شرکت ها	۲۸۵,۶۷۹	(۱۹,۸۹۵)	۳۲۶,۲۷۴	-	۳۲۶,۲۷۴	۷۸۵,۱۷۶	۱۲,۴۴۵	۱,۹۹۶
	سایر	۲۸۵,۶۷۹	(۱۹,۸۹۵)	۳۲۶,۲۷۴	-	۳۲۶,۲۷۴	۷۸۵,۱۷۶	۱۲,۴۴۵	۱,۹۹۶

۱۸-۲- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
گروه	نشان	نوع اوراق	نرخ سود	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
معادن سنگنز		خرزانه اسلامی	۲۳٪	۱۵۹,۸۰۶	۲۳۹,۳۳۷
فروآلیاژ		گواهی	-	۱۲۰,۵۰۸	-
آبیه تکادو		برگه سهام ممتاز	-	۵,۷۵۰	۵,۷۵۰
				۲۸۶,۰۶۴	۲۴۵,۳۸۷

۱۸-۳- سپرده های سرمایه گذاری بلندمدت بانکی

سپرده های سرمایه گذاری گروه به مبلغ ۶,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ ۱۵ درصد و مبلغ ۷,۵۰۰ میلیون ریال با نرخ ۲۰ درصد می باشد.

۱۸-۳-۱- طبق آخرین اطلاعات ارائه شده مربوط به شرکت های فرعی مستثنی از تلفیق جمع دلاری ها و درآمدهای آن شرکتها به شرح جدول زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
شرکتها	سال مالی	جمع دلاری ها	جمع درآمدها	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
شرکت مبدل سازان صفهان	۱۴۰۰/۱۲/۳۹	۶۰۷۶	-	-	-
شرکت مهندسی بین المللی تکادو	۱۴۰۰/۱۲/۳۹	۶۷۵	-	-	-
شرکت رهنورد گیلان سبز	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۶۰۳	-	-	-
شرکت نارین نیرو	۱۳۹۷/۱۲/۳۹	۲۴۴۴	-	-	-
شرکت رهنورد مازندران	-	-	-	-	-
		۹,۹۹۸	-	-	-



شرکت تکادو (سهامی عام)  
 بااداشتهای توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

PDF Compressor Free Version

۱۸-۴- گردش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

درصد مالکیت	مانده در ابتدای سال		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	-	۴۲,۷۶۹	۵,۲۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	-	۱۷,۴۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	-	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۱۴	۵۶۰,۱۲۰
۸.۰۴٪	۲۳,۸۵۲	۱۳۰,۱۸۷,۳۶۷	-	-	-	-	۲۳,۸۵۲	۱۳۰,۱۸۷,۳۶۷
۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	-	۱,۸۷۰	۱۴۹,۰۱۹
	۲۳,۸۵۲	-	-	-	-	-	۱۱۳,۳۸۹	-
۰.۰۰٪	۶۰	۸۶,۳۵۰	-	-	-	-	۶۰	۸۶,۳۵۰
۰.۰۰٪	۵	۵,۸۴۵	-	-	-	-	۵	۵,۸۴۵
۰.۰۰٪	-	۱۱,۸۱۱,۲۰۰	-	-	-	-	-	۱۱,۸۱۱,۲۰۰
۰.۰۰٪	-	۷۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	۷۲,۰۰۰
۰.۰۰٪	-	۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	۶,۰۰۰
	۶۵	-	-	-	-	-	۶۵	-
۰.۰۰٪	۱۴,۱۰۸	۱۴,۰۰۰	-	-	-	-	۱۴,۱۰۸	۱۴,۰۰۰
۰.۰۰٪	۹۲	۹۲,۰۰۰	-	-	-	-	۹۲	۹۲,۰۰۰
	۱۴,۲۰۰	-	-	-	-	-	۱۴,۲۰۰	-
	۳۸,۱۱۷	-	-	-	-	-	۱۲۷,۶۵۲	-
	۹۴,۸۸۶	-	-	-	-	۴۵,۲۳۰	۱۰۸,۶۰۶	-
	۳۷۲	-	-	-	-	۳۷۲	-	-
	۱۳۳,۳۷۵	-	-	-	-	۴۵,۶۰۲	۲۳۶,۳۶۰	-
	۴۳۹,۶۸۹	۹۶۳,۹۶۷,۶۸۵	-	-	-	۶۵۹,۵۵۶,۸۳۶	۲۳۹,۶۸۹	۲۰۴,۴۱۰,۸۴۹
۵۶.۳۷٪	۴۳۹,۶۸۹	۹۶۳,۹۶۷,۶۸۵	-	-	-	۶۵۹,۵۵۶,۸۳۶	۲۳۹,۶۸۹	۲۰۴,۴۱۰,۸۴۹
۵۱.۷۷٪	۴۳۱,۱۱۷	۴۰۶,۳۷۸,۹۸۹	-	-	-	۳۱۰,۶۰۸	۱۲۰,۵۰۹	۹۵,۷۷۰,۸۴۵
۴۰.۰۵٪	۶۰۴,۱۹۰	۵۹۶,۷۸۴,۴۰۸	-	-	-	۳۴۱,۰۳۵	۲۷۷,۶۷۰	۸۱,۶۱۷,۱۲۹
۵۲.۳۸٪	۲۰,۳۵۲	۶۵,۸۵۴,۰۵۰	-	-	-	-	۲۰,۳۵۲	۶۵,۸۵۴,۰۵۰
۲۵.۲۰٪	۴۶,۹۰۶	۲۳,۶۸۱,۲۵۶	-	-	-	-	۴۶,۹۰۶	۲۳,۶۸۱,۲۵۶
۲۷.۳۸٪	۱۷,۵۴۵	۱۶,۹۷۵,۴۱۵	-	-	-	-	۲۴,۷۲۹	۲۳,۹۲۶,۷۰۸
۵۴.۳۷٪	۱۶۵,۷۷۸	۱۶,۱۳۴,۳۰۴	-	-	-	-	۱۳۳,۱۵۳	۲۳,۲۹۹,۴۴۳
۹۹.۶۲٪	۲۴۱,۴۵۶	۲۷۸,۹۴۱,۴۵۲	-	-	-	-	۲۴۱,۴۵۶	۲۷۸,۹۴۱,۴۵۲
۲۰.۵۳٪	۶۴,۲۰۵	۶۲,۶۲۵,۲۵۰	-	-	-	-	۶۴,۲۰۵	۶۲,۶۲۵,۲۵۰
۳۳.۰۰٪	۱۰۸,۸۶۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۸۶۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰
۵۹.۱۶٪	۳۵,۰۲۷	۳۳,۱۳۱,۶۵۶	-	-	-	-	۳۵,۰۲۷	۳۳,۱۳۱,۶۵۶
۹۱.۱۷٪	۱۷,۴۸۶	۱۰,۶۳۳,۷۷۸	-	-	-	-	۱۷,۴۸۶	۱۰,۶۳۳,۷۷۸
۵۰.۰۰٪	۴۷,۵۰۰	۴۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	۳۵,۰۰۰	۱۲,۵۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰
۹۰.۴۰٪	۱۰,۱۷۵	۹۰,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۰,۱۷۵	۹۰,۴۰۰,۰۰۰
۳۳.۰۴٪	۳۳,۰۲۶	۳۳,۰۲۵,۸۱۴	-	-	-	۱۵,۷۱۱	۱۵,۷۱۰,۸۹۴	۱۷,۳۲۵
۹۹.۸۰٪	۹۹۸	۹۹۸,۰۰۰	-	-	-	-	۹۹۸	۹۹۸,۰۰۰
۲۹.۰۰٪	۳	۳,۹۰۰	-	-	-	-	۳	۳,۹۰۰
۱.۰۰٪	۱۰	۱۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۰	۱۱۰,۰۰۰
	۲,۲۹۴,۳۵۴	-	-	-	-	۷۳۴,۹۷۹	۱,۵۸۱,۰۷۴	-
۰.۴۹٪	۸۹۹	۱,۷۵۱,۸۲۸	-	-	-	-	۸۹۹	۱,۷۵۱,۸۲۸
۷.۷۵٪	۶۸۵	۷۷۵,۰۰۰	-	-	-	-	۶۸۵	۷۷۵,۰۰۰
۱.۶۸٪	۱۹۳	۶۴۴,۰۵۸	-	-	-	-	۱۹۳	۶۴۴,۰۵۸
۱.۸۷٪	۱۶	۱,۵۵۳,۳۸۳	-	-	-	-	۱۶	۱,۵۵۳,۳۸۳
	۲۱۴	۱۶۰,۹۵۴	-	-	-	۶۵	۱۴۹	۷۲,۵۲۴
	۲,۰۰۰	-	-	-	-	۶۵	۱,۹۳۴	-
	۲,۳۹۶,۳۶۱	-	-	-	-	۷۳۵,۰۴۴	۱,۵۸۲,۰۱۶	-
	۷,۷۷۷	-	-	-	-	۷۳۹,۰۳۸	۱,۶۵۶	-
	۲,۲۰۴,۰۸۸	-	-	-	-	۱,۴۷۴,۰۸۲	۱,۵۸۴,۶۷۲	-
	۲,۴۲۷,۴۴۲	-	-	-	-	۱,۵۱۹,۶۸۲	۱,۸۲۰,۲۲۲	-

سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت:  
 سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار  
 شرکت پتروشیمی تند گوین  
 شرکت مخابرات ایران  
 شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران  
 شرکت داروسازی کی بی سی  
 شرکت نسوز پارس (سهامی عام)  
 شرکت پالایش نفت اصفهان

سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها:  
 شرکت توسعه استان همدان  
 شرکت ایران غلنگ  
 شرکت نارین نیرو  
 شرکت طراحی ومهندسی بین الملل  
 شرکت سیسان خخلال

سایر اوراق بهادار:  
 صندوق یکم  
 صندوق یکم امین

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی  
 بیش پرداخت سرمایه گذاری در سایر شرکتها  
 جمع سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:  
 سرمایه گذاری در سهام شرکت های عضو گروه و وابسته  
 شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس  
 شرکت ذغالسنگ نگین طبس  
 شرکت ممدان منگنز  
 شرکت مرآت پولاد  
 شرکت فولادفارس‌سیاهان  
 شرکت نایان نیرو  
 شرکت تکافر-سیاهان  
 شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو  
 شرکت ذغالسنگ طبس احیاء سیاهان  
 شرکت آرمان تغییرنش جهان  
 شرکت رهنورد  
 شرکت فولاد سایا  
 شرکت فولادآباز نیراز احیا سیاهان  
 شرکت بازگشایی تکادو بین الملل  
 شرکت اعتمادگستر سیاهان  
 شرکت آینه خاله سیاهان  
 شرکت فناوران رهاورد کوشا  
 شرکت مهرآذین

سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها  
 شرکت نمایشگاه های بین المللی  
 شرکت خدمات بیمه ای تکابار  
 صندوق پژوهش فناوری  
 شرکت فولادکنک  
 سایر

بیش پرداخت سرمایه گذاری در سایر شرکت ها  
 جمع سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت  
 جمع سرمایه گذاری ها

۱۸-۴-۱ با توجه به هر جریان بودن برورده ای حقوقی مربوط به مالکیت سهام شرکت نسوز پارس، تفاوت ارزش بهای تمام شده و ارزش بازار سهام مذکور در حسابها منظور نگردیده است.

گزارش حسابرسی عموماً حسابرسی را میسر و معتدل است.  
 در مورد این صورتهای مالی و یادداشت های آن  
 در بخش اول پیوسته



شرکت تکادو (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

PDF Compressor Free Version

۱۸-۵ - سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت و بلندمدت در اوراق بهادار به تفکیک در آمد آن‌ها به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				مبالغ دفتری سرمایه‌گذاری						
جمع	سود(زیان) فروش	سود(زیان) تغییر ارزش	سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود(زیان) فروش	سود(زیان) تغییر ارزش	سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	درصد به جمع کل	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تعداد سهام متعلقه به تکادو
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت														
(۵۳,۵۸۱)	-	(۵۷,۶۳۷)	-	۴,۰۵۶	۱۹,۶۸۷	-	۱۹,۶۸۷	-	-	-	-٪	۴۳,۷۶۸	-	-
۳۸,۸۳۹	۲۶,۴۳۹	-	-	۲,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-٪	-	-	-
(۲۲,۹۱۴)	-	(۲۴,۲۸۹)	-	۱,۳۷۵	۲,۲۵۲	-	۲,۲۵۲	-	-	-	-٪	۱۷,۴۵۰	-	-
(۱۵,۱۶۱)	-	(۱۵,۲۰۲)	-	۴۱	(۱,۵۲۹)	(۱,۶۱۳)	-	-	۸۴	-	-٪	۱۶,۱۲۵	-	-
(۱,۶۳۴)	-	(۱۷,۲۳۵)	-	۸۹۱	(۴,۲۴۰)	(۴,۸۹۹)	-	-	۶۵۹	-	-٪	۱۰,۳۱۴	-	-
-	-	-	-	۵,۳۳۸	-	-	-	-	۵,۳۳۸	۵۹۵,۰۸۷	۱۸٪	۲۳,۸۵۲	۲۳,۸۵۲	۱۳۰,۱۸۷,۲۶۷
۴۹۹	-	۳۸۹	-	۴۰	(۱۹۰)	۲۰	(۳۸۹)	-	۱۷۹	-	-٪	۱,۸۷۰	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-٪	-	-	-
۲,۸۰۸	-	-	۲,۸۰۸	-	۲,۸۰۰	-	-	۲,۸۰۰	-	۱۴,۰۰۰	۱۱٪	۱۴,۱۰۸	۱۴,۱۰۸	۱۴,۰۰۰
۶۷	-	-	۶۷	-	۱۸	-	-	۱۸	-	۹۱	-٪	۹۲	۹۲	۹۰,۰۰۰
(۲)	(۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-٪	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-٪	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-٪	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-٪	-	-	-
۱۹,۱۱۱	-	-	۱۹,۱۱۱	-	۱۹,۷۹۰	-	-	۱۹,۷۹۰	-	-	۷۷٪	۱۰,۸۶۰,۶	۹۴,۸۸۶	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-٪	-	۳۷۲	-
(۵۶,۷۴۸)	۲۶,۴۳۷	(۱۱۳,۱۷۴)	۲۱,۹۸۶	۸,۸۰۳	۲۳,۹۲۶	(۶,۴۹۲)	۲۱,۵۵۰	۲۳,۶۰۸	۶,۲۶۰	۶۰۹,۱۷۸	۱۰۰٪	۳۳۶,۱۶۰	۱۳۳,۳۷۵	-
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت														
۲۸۹,۴۱۳	۸۷,۵۹۱	-	-	۴۰,۱۸۲	۶۶۰,۳۱۸	-	-	-	۶۶۰,۳۱۸	۱۰,۱۳۱,۳۰۰	۱۹٪	۴۲۹,۶۸۹	۴۲۹,۶۸۹	۹۳۳,۶۷۶,۶۸۵
۳۷۸,۴۲۶	۱۱۴,۴۹۷	-	-	۳۳۳,۳۳۹	۳۳۵,۳۲۲	-	-	-	۳۳۵,۴۲۲	۸,۴۹۷,۳۸۵	۱۹٪	۱۲۰,۵۰۹	۴۲۱,۱۱۷	۲۰۶,۳۷۸,۹۸۹
۵۳۰,۸۷۵	۱۰۶,۴۶۶	-	-	۴۲۴,۴۰۹	۴۶۶,۴۹۹	۳۹,۶۴۶	-	-	۴۲۶,۷۹۳	۱۰,۱۱۸,۵۵۷	۲۶٪	۲۷۷,۶۷۰	۶۰۴,۴۱۰	۵۹۲,۷۶۸,۳۰۸
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۱۴,۶۱۴	۱٪	۲۰,۳۵۳	۲۰,۳۵۳	۶۵,۸۵۴,۰۵۰
۱۰۶,۰۲۶	۸۹,۶۹۵	-	-	۱۶,۳۳۱	۵۱,۰۳۳	-	-	-	۵۱,۰۳۳	۱,۳۵۸,۸۱۰	۳٪	۴۶,۹۰۶	۴۶,۹۰۶	۲۳,۶۸۱,۲۵۶
۷۲	-	-	-	۷۲	۱۸۹,۱۰۰	۱۸۹,۰۵۱	-	-	۸۴۹	۳۴۸,۸۳۵	-٪	۲۴,۷۲۹	۱۷,۵۲۵	۱۶,۱۷۵,۴۱۵
۱۰,۱,۷۸۹	-	-	-	۱۰,۱,۷۸۹	۱۴۰,۳۸۷	-	-	-	۱۴۰,۳۸۷	-	۷٪	۱۳۳,۱۵۳	۱۶۵,۷۷۸	۱۳۳,۱۲۴,۳۰۴
۱۲۲,۷۳۴	-	-	-	۱۲۲,۷۳۴	-	-	-	-	-	-	۱۱٪	۲۶۱,۴۵۶	۲۶۱,۴۵۶	۲۷۸,۹۴۱,۴۵۲
۱۰,۸۱۸	-	-	-	۱۰,۸۱۸	۲۲,۲۷۲	-	-	-	۲۲,۲۷۲	-	۳٪	۶۴,۳۰۵	۶۴,۳۰۵	۶۳,۳۵۵,۳۵۰
۶۶,۰۰۰	-	-	-	۶۶,۰۰۰	۳,۳۰۰	-	-	-	۳,۳۰۰	-	۵٪	۱۰,۸۸۶	۱۰,۸۸۶	۳۳,۰۰۰,۰۰۰
۳,۳۱۳	-	-	-	۳,۳۱۳	۱۰,۸۳۳	-	-	-	۱۰,۸۳۳	-	۱٪	۲۵,۰۴۷	۲۵,۰۴۷	۳۳,۱۳۱,۶۵۶
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱٪	۱۷,۴۸۶	۱۷,۴۸۶	۱۰,۶۶۳,۷۷۸
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳٪	۱۲,۵۰۰	۲۷,۵۰۰	۲۷,۵۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-٪	۱۰,۱۷۵	۱۰,۱۷۵	۹,۰۴۰,۰۰۰
۱۵,۵۹۲	-	-	۱۵,۵۹۲	-	-	-	-	-	-	۱۷,۳۳۵	۱٪	۳۳,۳۶	۳۳,۳۶	۳۳,۰۳۵,۸۹۴
۳,۰۰۴	-	-	۳,۰۰۴	۳,۰۰۴	۳,۰۰۴	-	-	-	۳,۰۰۴	-	-٪	۹۹۸	۹۹۸	۹۹۸,۰۰۰
۵	-	-	۵	-	-	-	-	-	-	-	-٪	۳	۳	۳,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-٪	۱۰	۱۰	۱۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-٪	۸۹۹	۸۹۹	۱,۷۵۱,۸۲۸
۲,۸۹۱	-	-	۲,۸۹۱	۱,۵۵۰	-	-	-	-	۱,۵۵۰	-	-٪	۶۸۵	۶۸۵	۷۷۵,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-٪	۱۹۲	۱۹۲	۶۴۴,۰۵۸
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-٪	۱۶	۱۶	۱,۴۵۲,۳۸۳
۴۲	-	-	-	۴۲	۲۷	-	-	-	۲۷	۱,۶۶۴	۱٪	۱,۸۰۵	۷,۴۴۱	۱۶,۰۹۵۲
۱,۹۳۱,۰۰۱	۳۹۸,۴۴۹	-	-	۱,۵۳۲,۷۵۲	۱,۸۹۱,۸۱۰	۲۲۸,۶۷۷	-	-	۱,۶۶۳,۱۳۳	۲۱,۱۷۱,۱۷۵	۱۰۰٪	۱,۵۸۴,۶۷۲	۳,۳۰۲,۰۸۸	-
۱,۸۷۲,۵۵۲	۲۲۴,۶۸۶	(۱۱۳,۱۷۴)	۲۱,۹۸۶	۱,۵۴۱,۵۵۵	۱,۹۲۵,۷۳۶	۲۲۳,۲۰۵	۲۱,۵۵۰	۲۳,۶۰۸	۱,۶۶۹,۳۷۳	۲۱,۷۸۰,۳۵۳	۱۰۰٪	۱,۸۲۰,۹۲۲	۲,۴۲۷,۴۲۳	-

در ارزش حسابرسی موسسه حسابرسی رایسند و همکاران  
در مورد این صورت‌های مالی و یادداشت‌های آن‌ها  
در بخش اول مجموعه



شرکت تکادو (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

PDF Compressor Free Version

۱۹- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۹-۱- دریافتنی های کوتاه مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ارزی	ریالی	یادداشت
تجاری					
اسناد دریافتنی					
۶,۸۸۹	۱۰,۶۳۲	-	-	۱۰,۶۳۲	سایر مشتریان
۶,۸۸۹	۱۰,۶۳۲	-	-	۱۰,۶۳۲	
حساب های دریافتنی					
اشخاص وابسته					
۱,۶۶۱,۵۴۲	۱,۵۷۶,۷۴۴	-	-	۱,۵۷۶,۷۴۴	۱۹-۱-۱
۷۷۷,۲۸۰	۱,۱۲۴,۹۲۴	(۷۸,۹۵۲)	۲۰۳,۸۲۴	۱,۰۰۰,۰۵۲	۱۹-۱-۲
۲,۴۳۸,۸۲۲	۲,۷۰۱,۶۶۸	(۷۸,۹۵۲)	۲۰۳,۸۲۴	۲,۵۷۶,۷۹۶	
۲,۴۴۵,۷۱۱	۲,۷۱۲,۳۰۰	(۷۸,۹۵۲)	۲۰۳,۸۲۴	۲,۵۸۷,۴۲۸	
سایر دریافتنی ها					
اسناد دریافتنی					
۵۸۸	۱,۸۸۸	-	-	۱,۸۸۸	سایر اشخاص
۵۸۸	۱,۸۸۸	-	-	۱,۸۸۸	
حساب های دریافتنی					
اشخاص وابسته					
۸۳,۱۶۳	۱۱۸,۱۱۷	-	-	۱۱۸,۱۱۷	۱۹-۱-۳
۱۸,۲۱۵	۳۵,۶۶۸	-	-	۳۵,۶۶۸	کارکنان (وام و مساعده)
۱۶۰,۰۱۵	۲۰۵,۷۰۱	-	-	۲۰۵,۷۰۱	سپرده های موقت
۱۳,۶۷۱	۹,۷۷۵	-	-	۹,۷۷۵	سود سهام دریافتنی
۱۹۲,۰۷۳	۷۲۸,۳۲۷	(۱۱,۴۷۹)	-	۷۳۹,۸۰۶	سایر
۴۶۷,۱۳۷	۱,۰۹۷,۵۸۸	(۱۱,۴۷۹)	-	۱,۱۰۹,۰۶۷	
۴۶۷,۷۲۵	۱,۰۹۹,۴۷۶	(۱۱,۴۷۹)	-	۱,۱۱۰,۹۵۵	
۲,۹۱۳,۴۳۶	۳,۸۱۱,۷۷۶	(۹۰,۴۳۱)	۲۰۳,۸۲۴	۳,۶۹۸,۳۸۳	

۱۹-۱-۱- مانده حساب اشخاص وابسته مربوط به حساب های دریافتنی تجاری گروه به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
۱,۴۲۰,۸۸۵	۱,۳۴۹,۳۲۲	-	۱,۳۴۹,۳۲۲	شرکت سهامی ذوب آهن
۷,۰۰۰	۱۵,۹۲۵	-	۱۵,۹۲۵	شرکت پویش معادن
۱۷۲,۰۳۲	۱۸۱,۹۵۰	-	۱۸۱,۹۵۰	شرکت فولاد مبارکه
۴۸,۰۰۶	۲۷,۶۲۷	-	۲۷,۶۲۷	شرکت زغالسنگ کرمان
۱۱,۷۶۲	-	-	-	شرکت ذغالسنگ پابادانا
۱,۸۵۷	۱,۹۲۰	-	۱,۹۲۰	شرکت معادن سنگ آهن اchiاء سپاهان
۱,۶۶۱,۵۴۲	۱,۵۷۶,۷۴۴	-	۱,۵۷۶,۷۴۴	



شرکت تکادو (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

PDF Compressor Free Version

۱۹-۱-۲- مانده حساب سایر مشتریان مربوط به حساب های دریافتی تجاری گروه به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۳۲,۰۰۰	۱۱۴,۷۸۳	شرکت ذغالسنگ پروده ( واحد طیس )
۹۹,۹۵۳	۱۳۰,۸۱۲	۱۹-۱-۲-۱ آقای علی اکبریان
۴۳,۱۱۹	۴۳,۱۱۹	شرکت منظومه فولاد
۲۱,۰۲۳	۹۰,۶۷۵	شرکت فرو آلیاز رباط
۱۹۱,۸۵۷	۱۸۷,۱۲۹	پروژه طرح توسعه ذوب آهن
۵,۵۶۸	-	شرکت ذوب کاوان
-	۱۱۰,۵۰۴	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۲۳,۷۳۷	-	شرکت قوس آلیاز کرمان
۱۲,۳۵۰	۱۸,۲۰۹	شرکت کابی آلیاز ماکو
۴۲۴,۵۹۳	۳۰۴,۸۲۱	۱۹-۱-۲-۱ سایر
۸۵۴,۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۵۲	
(۷۶,۸۲۰)	(۷۸,۹۵۲)	کسر می شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
-	۲۰۳,۸۲۴	اضافه میشود: مانده ارزی
۷۷۷,۲۸۰	۱,۱۲۴,۹۲۴	

۱۹-۱-۲-۱- مطالبات معوق عمدتاً مربوط به شرکت اصلی و از بابت طلب از آقای علی اکبریان به مبلغ ۱۳۰,۸۱۲ میلیون ریال، شرکت عایق سپاهان به مبلغ ۱۵۱,۱۹۸ میلیون ریال، مرغداری شهرکرد به مبلغ ۲۴,۳۹۲ میلیون ریال می باشد که حسب مورد جهت بازیافت آن ها اقدامات حقوقی و پیگیری لازم صورت گرفته است.

۱۹-۱-۳- مبلغ سایر حساب های دریافتی شرکت های وابسته عمدتاً مربوط به شرکت های فولاد سایا به مبلغ ۸۶,۹۲۸ میلیون ریال و شرکت مدادن سنگ آهن احیا سپاهان به مبلغ ۷,۲۵۸ میلیون ریال بوده و مابقی مربوط به سایر شرکت ها می باشد.

۱۹-۱-۴- در یکی از شرکت های گروه مبلغ ۳,۵۸۰ میلیون ریال از مانده طلب از آقای هادی هاشمیان بابت فروش یک دستگاه کامیون به ایشان می باشد که طی سال های گذشته توسط ستاد مبارزه با مواد مخدر توقیف گردیده و از طریق مراجع قضایی در دست پیگیری می باشد.

۱۹-۲- دریافتی های کوتاه مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
۱,۷۱۸	۱,۵۷۵	-	۱,۵۷۵	تجاری
۱,۷۱۸	۱,۵۷۵	-	۱,۵۷۵	اسناد دریافتی
۱,۷۱۸	۱,۵۷۵	-	۱,۵۷۵	سایر مشتریان
۱,۵۰۵,۹۳۲	۱,۷۷۵,۸۷۲	-	۱,۷۷۵,۸۷۲	۱۹-۲-۱ حساب های دریافتی
۱۵۱,۱۹۰	۳۰۵,۳۳۵	(۲۹,۴۵۹)	۳۳۴,۶۹۴	شرکت های گروه
۱,۶۵۷,۱۲۲	۲,۰۸۱,۱۰۷	(۲۹,۴۵۹)	۲,۱۱۰,۵۶۶	۱۹-۲-۲ سایر مشتریان
۱,۶۵۸,۸۴۰	۲,۰۸۳,۶۸۲	(۲۹,۴۵۹)	۲,۱۱۲,۱۴۱	
۴,۹۰۶	۴۹,۳۸۶	-	۴۹,۳۸۶	سایر دریافتی ها
۴,۹۰۶	۴۹,۳۸۶	-	۴۹,۳۸۶	اسناد دریافتی
۴,۹۰۶	۴۹,۳۸۶	-	۴۹,۳۸۶	شرکت های گروه
۷۱,۷۸۹	۱۰۶,۰۹۲	-	۱۰۶,۰۹۲	حساب های دریافتی
۳۶,۳۲۸	۴۵,۲۴۶	-	۴۵,۲۴۶	شرکت های گروه
-	۲۰۰,۲۳۵	-	۲۰۰,۲۳۵	صندوق اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین
۱,۹۱۳	۱,۹۳۱	-	۱,۹۳۱	آقای مهدی دهقانپور
۱,۹۲۴	۱,۹۲۴	-	۱,۹۲۴	کارکنان (وام و مساعده)
۹,۳۳۸	۷,۱۵۹	-	۷,۱۵۹	سپرده های موقت
۱۰,۱۲۰	۱۲,۴۷۸	-	۱۲,۴۷۸	سود سهام دریافتی
۱۳۱,۴۱۲	۳۷۵,۰۶۵	-	۳۷۵,۰۶۵	سایر
۱۳۶,۳۱۸	۴۲۴,۴۵۱	-	۴۲۴,۴۵۱	
۱,۷۹۵,۱۵۸	۲,۵۰۷,۱۲۳	(۲۹,۴۵۹)	۲,۵۲۶,۵۹۲	

۱۹-۲-۱- حساب های دریافتی تجاری شرکت های گروه عمدتاً مربوط به شرکت های مدادن متگنز ایران به مبلغ ۴۱۱,۲۸۸ میلیون ریال، پروده طیس به مبلغ ۶۶۰,۳۳۹ میلیون ریال، نگین طیس به مبلغ ۳۵۰,۰۲۷ میلیون ریال بوده و مابقی مربوط به سایر شرکت ها می باشد.

۱۹-۲-۲- مطالبات معوق شرکت اصلی در یادداشت ۱۹-۱-۲-۱ ذکر شده است.





شرکت تکادو (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

PDF Compressor Free Version

۱۹-۳- دریافتنی های بلند مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی
-	-	(۱۲,۷۰۰)	۱۲,۷۰۰
۱۱۰	-	-	-
۱۱۰	-	(۱۲,۷۰۰)	۱۲,۷۰۰
۱۱۰	-	(۱۲,۷۰۰)	۱۲,۷۰۰
۸۳۷	۱,۸۵۴	-	۱,۸۵۴
۸۳۷	۱,۸۵۴	-	۱,۸۵۴
۹۴۷	۱,۸۵۴	(۱۲,۷۰۰)	۱۴,۵۵۴

تجاری  
حساب های دریافتنی  
اشخاص وابسته  
سایر مشتریان

سایر دریافتنی ها  
حساب های دریافتنی  
کارکنان (وام)

۱۹-۴- دریافتنی های بلند مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی
-	-	(۱۲,۰۷۸)	۱۲,۰۷۸
-	-	(۶۲۲)	۶۲۲
-	-	(۱۲,۷۰۰)	۱۲,۷۰۰
-	-	(۱۲,۷۰۰)	۱۲,۷۰۰
۸۳۷	۱,۸۵۴	-	۱,۸۵۴
۸۳۷	۱,۸۵۴	-	۱,۸۵۴
۸۳۷	۱,۸۵۴	(۱۲,۷۰۰)	۱۴,۵۵۴

تجاری  
حساب های دریافتنی  
شرکت نارین نیرو  
شرکت طراحی و مهندسی بین الملل

سایر دریافتنی ها  
حساب های دریافتنی  
کارکنان (وام)

۱۹-۵- گردش حساب کاهش ارزش دریافتنی ها به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت	شرکت	گروه	گروه
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
(۴۲,۱۶۰)	(۴۲,۱۶۰)	(۱۰۰,۷۰۹)	(۹۹,۱۵۶)
-	-	(۱۹۱)	(۳,۹۷۵)
-	۱	۱,۷۴۴	-
(۴۲,۱۶۰)	(۴۲,۱۵۹)	(۹۹,۱۵۶)	(۱۰۳,۱۳۱)

مانده در ابتدای سال  
زیان های کاهش ارزش دریافتنی ها  
بازیافت شده طی سال  
مانده در پایان سال

۱۹-۶- مطالبات گروه و شرکت عمدتاً در سررسید های سه تا شش ماهه تسویه خواهد شد.

۱۹-۷- در تعیین قابلیت بازیافت دریافتنی های تجاری، هرگونه تغییر در کیفیت اعتباری دریافتنی های تجاری از زمان ایجاد تا پایان گزارشگری قرار می گیرد



شرکت نکادو (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

PDF Compressor Free Version

۲۰- سایر دارایی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۱۲,۳۶۶	۱۳,۲۴۳	وجوه بانکی مسدود شده
۴,۷۰۹	۳,۳۷۷	سایر
۱۷,۰۷۵	۱۶,۶۲۰	

۲۰-۱- وجوه بانکی مسدود شده گروه مربوط به شرکت مرآت فولاد به مبلغ ۱۳,۱۸۵ میلیون ریال، شرکت نگین طبس به مبلغ ۴۹ میلیون ریال و شرکت آینه خانه اسپادانا به مبلغ ۹ میلیون ریال می باشد.

۲۰-۲- شرکت فاقد حساب سایر دارایی ها می باشد.

۲۱- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۱۸,۶۹۶	۱۸,۸۸۵	پیش پرداخت های خارجی سفارشات قطعات و لوازم یدکی
۱۸,۶۹۶	۱۸,۸۸۵	
۴۰۰	۱,۶۳۸	پیش پرداخت های داخلی خرید مواد اولیه
۸,۸۷۹	۱۰,۷۳۱	بیمه دارایی ها
۱۷,۵۲۶	۱۷,۵۵۴	مالیات بر درآمد
۷,۰۵۸	۸,۱۹۶	سفارشات قطعات و لوازم یدکی
۱۷,۳۶۱	۳۶,۳۵۳	خرید کالا و خدمات
۳,۰۵۹	۷,۷۱۲	پیش پرداخت پیمانکاران
۲۳,۸۶۹	۳۵,۷۹۶	سایر
(۱۳,۵۴۴)	(۱۴,۰۰۰)	مالیات پرداختنی
۸۳,۳۰۴	۱۲۲,۸۶۵	

۲۱-۱- پیش پرداخت سفارشات خارجی خرید قطعات و لوازم یدکی به مبلغ ۱۸,۸۸۵ میلیون ریال توسط شرکت تابان نیرو پرداخت شده است.

۲۱-۲- پیش پرداخت خرید مواد اولیه عمدتاً مبلغ ۱,۲۳۸ میلیون ریال توسط شرکت معادن منگنز ایران و مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال توسط شرکت مرآت فولاد پرداخت شده است.



شرکت تکادو (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

PDF Compressor Free Version

۲۱-۳- پیش پرداخت خرید کالا و خدمات مربوط به شرکت ذغالسنگ پرورده طبس می باشد.

۲۱-۴- پیش پرداخت پیمانکاران عمدتاً مبلغ ۵,۱۸۹ میلیون ریال مربوط به شرکت تابان نیرو (فولاد مبارکه) می باشد.

۲۱-۵- شرکت فاقد حساب پیش پرداخت ها می باشد.

۲۲- موجودی مواد و کالا

(مبالغ میلیون ریال)		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
۲۸۴,۵۰۱	۳۱۵,۵۵۲	-	۳۱۵,۵۵۲	گروه کالای ساخته شده
۳۳,۰۳۲	۳۹,۹۸۷	-	۳۹,۹۸۷	کالای در جریان ساخت
۲۹۸,۴۲۹	۷۶۰,۳۶۶	-	۷۶۰,۳۶۶	مواد اولیه و بسته بندی
۳۶۵,۵۳۴	۶۷۵,۴۸۰	-	۶۷۵,۴۸۰	قطعات و لوازم یدکی
۲۲۶,۷۸۹	۵۰۷,۱۳۳	(۸۷,۲۶۲)	۵۹۴,۳۹۵	سایر موجودی ها
۱,۲۰۸,۲۸۵	۲,۲۹۸,۵۱۸	(۸۷,۲۶۲)	۲,۳۸۵,۷۸۰	
-	۹,۷۹۰	-	۹,۷۹۰	کالای در راه
۱,۲۰۸,۲۸۵	۲,۳۰۸,۳۰۸	(۸۷,۲۶۲)	۲,۳۹۵,۵۷۰	
۶۹۷	۶۹۷	-	۶۹۷	شرکت سایر موجودی ها
۶۹۷	۶۹۷	-	۶۹۷	

۲۲-۱- موجودی مواد و کالای گروه به مبلغ ۲,۳۰۸,۳۰۸ میلیون ریال دارای پوشش بیمه ای به مبلغ ۱,۹۱۳,۷۵۸ میلیون ریال می باشد.

۲۲-۲- موجودی مواد و کالای شرکت به مبلغ ۶۹۷ میلیون ریال فاقد پوشش بیمه ای می باشد.



شرکت تکادو (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

PDF Compressor Free Version

۲۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		گروه
	خالص	(کاهش) ارزش	خالص	خالص	
سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار	۱,۲۷۹,۲۲۹	۹۷۵,۱۴۸	(۳۱۵,۶۶۲)	۱,۲۹۰,۸۱۰	۲۲-۱
سهم شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار	۵۸۷,۹۵۳	۵۲,۸۸۴	(۱۰,۷۹۹)	۵۳,۹۶۳	۲۲-۲
پیش پرداخت سرمایه گذاری	۲۴,۵۰۰	۲۶,۸۷۸	-	۲۶,۸۷۸	
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها	۱,۹۹۱,۶۸۲	۱,۰۵۴,۹۱۰	(۳۱۶,۷۴۱)	۱,۳۷۱,۶۵۱	
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	۶۵	۶۵	-	۶۵	
	۶۸۶,۳۷۶	۲,۷۳۵,۰۰۶	-	۲,۷۳۵,۰۰۶	
	۲,۶۷۸,۱۲۳	۳,۷۸۹,۹۸۱	(۳۱۶,۷۴۱)	۴,۱۰۶,۷۲۲	
شرکت					
سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار					
سهم شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار	۸۹,۵۳۷	-	-	-	۲۳-۱
سایر اوراق بهادار	۱۴,۲۰۰	۱۴,۲۰۰	-	۱۴,۲۰۰	
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها	۱۰۳,۷۳۷	۱۴,۲۰۰	-	۱۴,۲۰۰	
پیش پرداخت سرمایه گذاری	۶۵	۶۵	-	۶۵	
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	۲۳,۸۵۲	۲۳,۸۵۲	-	۲۳,۸۵۲	۲۳-۲
پیش پرداخت سرمایه گذاری	۱۰۸,۶۰۶	۹۴,۸۸۶	-	۹۴,۸۸۶	
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	-	۳۷۲	-	۳۷۲	
پیش پرداخت سرمایه گذاری در سایر شرکت ها	۲۲۶,۱۶۰	۱۳۲,۳۷۵	-	۱۳۲,۳۷۵	

۲۳-۱- سرمایه گذاری گروه در سهام شرکت های پذیرفته در بورس و فرابورس به شرح زیر می باشد:

(صالح به میلیون ریال)

نام شرکت سرمایه پذیر	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش	خالص	شرکت	
	خالص	(کاهش) ارزش	خالص	خالص					خالص	خالص
شرکت عمران توسعه فارس	۶,۷۲۲,۷۰۹	۱۲۱,۲۳۹	(۸۳,۳۲۳)	۳۷,۹۱۶	۱۴۵,۲۳۳					
شرکت داروسازی کی بی سی	۸,۴۴۲,۵۴۷	۱۷۹,۰۹۰	(۱۰,۴۱۱۰)	۷۴,۹۸۰	۱۰۱,۲۶۶					
شرکت پتروشیمی تدگوبیان	-	-	-	-	۴۲,۷۶۹					
شرکت توسعه صنایع بهشهر	۲,۰۵۳,۱۰۱	۳۴,۲۴۱	(۲۱,۹۲۳)	۱۲,۳۱۸	۳۴,۲۴۱					
شرکت مخابرات ایران	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۱۱	(۱۶,۶۸۷)	۱۲,۵۲۴	۵۵,۷۴۸					
شرکت سالمین	۱۴۷,۰۰۰	۱,۵۷۸	(۱,۱۸۶)	۳۹۲	۱۲,۷۲۹					
شرکت غدایی و قند چهارمحال	۳,۶۳۷,۱۷۵	۲۸,۵۰۵	(۲۹,۶۰۰)	۵۸,۱۰۵	۳۸,۲۵۶					
شرکت پالایش نفت اصفهان	۴,۴۲۶,۵۴۹	۲۱,۹۲۰	(۵,۶۶۷)	۲۷,۳۸۷	۴۱,۹۸۴					
سهامی عام صنعتی مینو	۱۰۰,۰۰۰	۷۲۰	(۷۲۲)	۱,۴۴۲	۱۲,۱۲۰					
ناده گستر عصر نوین های وب	۲,۳۳۶,۰۰۰	۲۴,۴۹۰	(۱۲,۳۳۵)	۲۲,۱۵۵	۳۴,۴۹۰					
شرکت قند نیشابور	-	-	-	-	۱۴۲,۴۹۵					
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	۷۰,۴۷۷					
بانک ملت	۱۱,۸۰۰,۳۱۴	۳۱,۳۵۳	(۱۲,۰۷۵)	۴۲,۲۲۸	۲۹,۵۴۲					
شرکت سرمایه گنجی اردکان	۴,۱۶۹,۲۴۲	۲۸,۶۱۳	(۵,۰۹۹)	۲۳,۵۱۴	۲۸,۶۱۳					
فولاد خراسان	۱,۰۷۳,۳۹۶	۲۲,۵۳۵	(۴,۴۶۳)	۲۶,۹۹۸	۲۲,۱۶۲					
شرکت توسعه و عمران کرمان	۱۸۶,۱۸۲,۲۲۷	۲۸,۹۵۰	(۱۴,۳۰۰)	۱۴,۰۲۰	۳۴,۸۵۵					
سان پرداخت پرشین	۱,۲۲۶,۵۲۸	۲۷,۱۵۴	(۶,۵۵۰)	۲۰,۶۰۴	۲۴,۷۱۸					
شرکت البرز دارو	۱,۴۷۷,۰۲۷	۲۴,۸۱۵	(۹,۶۷۸)	۱۵,۱۳۷	۲۴,۳۲۴					
شرکت ملی مس ایران	۱۱,۰۵۱,۸۰۸	۲۴,۳۳۷	(۵,۵۴۱)	۷۹,۷۷۸	۲۷,۸۲۸					
شرکت سرمایه گذاری البرز	۲,۲۷۴,۹۷۹	۳۳,۴۲۹	(۱۰,۹۲۸)	۱۲,۹۲۱	۲۳,۵۵۰					
شرکت تولیدی شیشه رازی	۱۴,۹۲۲,۲۱۵	۲۳,۰۳۸	(۲,۳۱۵)	۲۰,۷۲۳	۲۳,۰۳۸					
سوسه اعتباری ملل	۱,۶۳۷,۰۰۰	۲۵,۹۱۲	(۱۶,۱۵۱)	۹,۷۶۲	۲۱,۹۲۸					
شرکت مواد شوینده پاکسان	۱,۷۰۸,۴۵۶	۹,۷۲۲	(۶,۳۳۶)	۳,۳۸۷	۳۱,۲۸۵					
شرکت معدنی املاح ایران	۵۶۶,۰۰۰	۲۰,۳۲۸	(۸۱۵)	۲۱,۱۴۳	۲۰,۰۴۵					
شرکت تولید و صادرات ریشمک	۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۴۶	-	۱۹,۵۴۶	۱۹,۵۴۶					
شرکت آتیه دماوند	۱,۴۸۴,۰۰۰	۱۶,۱۸۹	(۲,۹۵۸)	۱۳,۲۳۱	۶۲,۰۴۱					
شرکت سرمایه گذاری بوعلی	-	-	-	-	۲۳,۹۵۵					
شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	۳,۳۶۸,۷۲۰	۶۴,۲۵۲	(۵,۹۰۶)	۵۸,۳۴۶	۱۸					
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۵,۹۷۲,۰۰۰	۶۶,۰۵۱	(۸۴۱)	۶۵,۲۱۰	۱۰۰,۰۶۸					
ملی گشت و صنعت و دامپروری	۹۱۶,۲۹۰	۲۹,۷۰۹	(۶,۷۳۶)	۲۲,۹۷۳	-					
عالتنگ پرورده طیس	۶۴۲,۰۰۰	۲۱,۹۲۲	(۶,۵۰۲)	۱۵,۴۲۰	-					
پالایش نفت تبریز	۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۱۴	(۱۰,۶۴۴)	۱۸,۹۵۰	-					
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۸,۷۰۴,۶۶۰	۳۴,۳۹۴	(۴,۲۵۱)	۳۰,۱۴۳	-					
سایر	۶۵,۰۷۷,۴۴۰	۲۲۷,۲۱۱	(۳۴,۵۳۶)	۱۹۲,۶۷۵	۲۶۳,۲۷۵					
	۱,۲۹۰,۸۱۰	۱,۲۹۰,۸۱۰	(۳۱۵,۶۶۲)	۹۷۵,۱۴۸	۱,۲۷۹,۲۲۹					

۲۳-۲- سرمایه گذاری گروه در سایر اوراق بهادار مربوط به سرمایه گذاری شرکت های معادن منگنز، آتیه تکادو، بروده طبس، تکادو و تکادو در صندوق امین، یکم، پارسبان ۱ و صندوق واسطه گری دارا یکم و اوراق بانک مسکن می باشد.

۲۳-۳- سهام شرکت نوز پارس در سنوات قبل از شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان به صورت قراردادی خریداری شده است لکن به دلیل مشکلات حقوقی به وجود آمده تا کنون به صورت رسمی به شرکت منتقل نگردیده است.



شرکت تکادو (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

PDF Compressor Free Version

۲۴- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		
شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۸,۸۱۴	۴۱,۵۷۵	۶۹۲,۱۸۹	۱,۰۶۳,۹۰۳	موجودی نزد بانک ها - ریالی
-	-	۷۶۰	۱,۰۱۵	موجودی نزد بانک ها - ارزی
-	-	۳,۷۳۸	۳,۵۹۴	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی
۱۳۸	۱۳۸	۱۹۶	۴۹۶	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ارزی
۸,۹۵۲	۴۱,۷۱۳	۶۹۶,۸۸۳	۱,۰۶۹,۰۰۸	

۲۵- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		
شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۲,۵۹۹	۱۳۷,۶۶۴	۲,۵۹۹	۷۸,۹۹۲	زمین و ساختمان
۲,۸۳۰	۲,۷۷۳	۲,۸۳۰	۲,۴۶۰	اموال و تجهیزات
۵,۴۲۹	۱۴۰,۴۳۷	۵,۴۲۹	۸۱,۴۵۲	

۲۵-۱- دارایی های نگهداری شده برای فروش شرکت اصلی مربوط به دو دستگاه آپارتمان در شهر اصفهان جمعاً به ارزش دفتری ۲.۶۰۰ میلیون ریال و ۱۳۵.۰۶۴ میلیون ریال مربوط به زمین و ساختمان آذرفلزان می باشد که به صورت قراردادی خریداری گردیده و پس از تاریخ صورتهای مالی فرایند فروش آنها به صورت قراردادی در حال انجام می باشد. اموال و تجهیزات خریداری شده از شرکت سایا به ارزش ۲.۷۷۳ میلیون ریال می باشد که بر طبق تصمیم مدیریت شرکت اصلی در برنامه فروش قرار گرفته، لیکن علیرغم عدم فروش تاکنون شرکت در حال بازاریابی برای آن ها می باشد.

۲۶- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ مبلغ ۷۹۷.۲۸۰ میلیون ریال، شامل ۷۹۷.۲۸۰.۰۰۰ سهم ۱.۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۵۰.۷۰	۴۰۴,۱۸۶,۴۸۵	۵۳.۴۲	۴۲۵,۹۱۶,۹۷۵	شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان
۴.۲۱	۳۳,۵۵۵,۲۱۸	۴.۲۰	۳۳,۴۵۵,۲۱۸	شرکت های تحت پوشش مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان
۱.۵۲	۱۲,۱۱۸,۰۷۹	۱.۰۸	۸,۶۲۷,۶۲۵	شرکت های تحت پوشش تکادو
۴۳.۵۷	۳۴۷,۴۲۰,۲۱۸	۴۱.۳۰	۳۲۹,۲۸۰,۱۸۲	سایرین
۱۰۰	۷۹۷,۲۸۰,۰۰۰	۱۰۰	۷۹۷,۲۸۰,۰۰۰	

۲۷- آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی

در دوره مورد گزارش شرکت های فرعی تعداد ۴۸.۸۵۳.۰۸۵ سهم از سهام خود را خریداری و سپس تعداد ۳۱.۸۱۷.۳۰۱ آن را به فروش رسانده اند که مبلغ ۱۴۷.۵۲۳ میلیون ریال نیز در این رابطه به شرکت تعلق گرفت.



۲۸- اندوخته قانونی

PDF Compressor Free Version

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، گروه به مبلغ ۸۴۲،۱۵۰ میلیون ریال و شرکت به مبلغ ۲۹،۷۲۸ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۹- سایر اندوخته ها

طبق ماده ۵۸ اساسنامه شرکت مصوبه در مجمع فوق العاده ۱۴۰۱/۰۱/۰۸ خالص سود حاصل از فروش سهام موجود در سبد سهام شرکت در هر سال به حساب اندوخته سرمایه ای منتقل و پس از رسیدن به نصف سرمایه ثبت شده شرکت و اخذ مجوز از سازمان بورس، بنا به پیشنهاد هیئت مدیره و با تصمیم مجمع عمومی فوق العاده قابل تبدیل به سرمایه است. اندوخته سرمایه ای تا زمان ادامه فعالیت شرکت غیر قابل تقسیم بوده و تنها در شرایط خاصی و حفظ روند سود دهی شرکت یا پیشنهاد هیئت مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی، هر سال می توان حداکثر تا ۲۰ درصد از مبلغی که در همان سال به حساب اندوخته سرمایه ای منظور می گردد بین صاحبان سهام تقسیم نمود.

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت		اندوخته سرمایه ای	
اندوخته سرمایه ای	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	اندوخته سرمایه ای	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
-	-	-	-
-	۲۲۲,۲۰۵	-	۲۲۲,۲۰۵
-	۲۲۲,۲۰۵	-	۲۲۲,۲۰۵

مانده در ابتدای سال  
افزایش  
مانده در پایان سال

۳۰- سهام خزانه

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		یادداشت	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		
۲۸,۲۷۴	۱,۸۶۸,۲۱۰	۲۴,۵۱۶	۱,۲۹۹,۱۵۵	۳-۱	سهام خزانه شرکت
۱۸۱,۰۷۱	۱۲,۱۱۸,۰۷۹	۱۱۰,۶۲۳	۸,۶۲۷,۶۲۵	۳-۲	سهام شرکت در مالکیت شرکت های فرعی
۲۰۹,۳۴۵	۱۳,۹۸۶,۲۸۹	۱۳۵,۱۳۹	۹,۹۲۴,۷۸۰		

۳۰-۱- سهام خزانه شرکت

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		میانگین	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		
-	-	۲۸,۲۷۴	۱,۸۶۸,۲۱۰		مانده ابتدای سال
۱۱۰,۶۴۲	۶,۹۲۲,۱۲۰	۴۸۴,۳۸۲	۲۷,۱۸۸,۱۱۹		خرید طی سال
(۸۲,۳۴۸)	(۵,۰۵۳,۹۱۰)	(۴۸۸,۰۴۰)	(۲۷,۷۵۷,۱۷۴)		فروش طی سال
۲۸,۲۷۴	۱,۸۶۸,۲۱۰	۲۴,۵۱۶	۱,۲۹۹,۱۵۵		مانده پایان سال

طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می تواند بر اساس میزان سهام شناور تا سقف ۱۰ درصد از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین نامه و دستور العمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می گیرد. شرکت نسبت به سهام خزانه، فاقد حق رای در مجامع بوده و حق تقدم در خرید سهام جدید را ندارد و در زمان انحلال حق دریافت هیچگونه دارایی ندارد. به سهام خزانه در موقع تقسیم سود، سودی تعلق نمی گیرد.

۳۰-۲- سهام شرکت در مالکیت شرکت های فرعی

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		درصد مالکیت	شرکت فرعی سرمایه گذار
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		
۱۰۷,۱۱۵	۱۰۲,۲۱۲	۷,۰۵۷,۸۵۸	۰.۸۹		شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو
۱,۸۲۸	۱,۸۲۸	۸۱۷,۴۸۹	۰.۱۰		شرکت مجتبی ترابری رهنورد
۱,۴۲۲	۶,۳۴۷	۴۴۶,۰۰۰	۰.۰۶		شرکت احداث معدن تکافر
۲۲۵	۲۲۵	۲۹۹,۹۹۹	۰.۰۴		شرکت ذغالسنگ نگین طبس
۱۱	۱۱	۶,۲۷۹	۰.۰۰		شرکت آینه خانه اسپادانا
۷۰,۴۷۰	-	-	۰.۰۰		شرکت فراوری ذغالسنگ پروده طبس
۱۸۱,۰۷۱	۱۱۰,۶۲۳				

۳۱- منافع فاقد حق کنترل

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	سرمایه	۷۳۷,۹۹۶	۲,۴۰۷,۰۴۱		
	افزایش سرمایه در جریان	۵۹۴	۲,۱۵۵		
	اندوخته قانونی	۶۶,۲۲۲	۶۹,۲۹۸		
	سایر اندوخته ها (اندوخته طرح و توسعه)	۱۵۲	۱۵۲		
	سود انباشته	۲,۴۸۲,۰۶۱	۳,۱۱۰,۹۲۳		
	سهام خزانه شرکت های فرعی	(۲۴۲,۴۴۵)	(۳۲۲,۰۸۱)		
		۳,۰۳۳,۵۸۰	۵,۲۴۷,۴۸۸		



شرکت تکادو (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

PDF Compressor Free Version

۳۲- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۳۲-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	ریالی	ارزی	جمع	جمع
	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
<b>تجاری</b>				
<b>اسناد پرداختنی</b>				
۳۲-۱-۱	۴,۵۰۴	-	۴,۵۰۴	۷,۳۵۲
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات				۷,۳۵۲
<b>حسابهای پرداختنی</b>				
۳۲-۱-۲	۳۸۹,۴۵۸	-	۳۸۹,۴۵۸	۴۶۸,۶۲۰
اشخاص وابسته				۳۲۳,۷۷۹
۳۲-۱-۳	۴۷۷,۹۷۷	-	۴۷۷,۹۷۷	۷۹۲,۳۹۹
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات				۷۹۹,۷۵۱
۳۲-۱-۴	۲۵,۵۷۶	-	۲۵,۵۷۶	۲۵,۵۷۶
سایر پرداختنی ها				۲۶۱,۸۲۹
اسناد پرداختنی				۲۸۷,۴۰۵
اشخاص وابسته				
سایر اشخاص				
۳۲-۱-۵	۵۲۴,۸۸۹	-	۵۲۴,۸۸۹	۲۴۶,۱۴۷
حساب های پرداختنی				
اشخاص وابسته				
۳۲-۱-۶	۱۵۲,۹۰۸	-	۱۵۲,۹۰۸	۱۴۴,۲۸۷
حق بیمه های پرداختنی				
سپرده حسن انجام کار				
۳۲-۱-۷	۲۹۹,۵۸۲	-	۲۹۹,۵۸۲	۱۹۹,۳۱۷
هزینه های پرداختنی				
سپرده بیمه				
۳۲-۱-۸	۶۴,۹۵۴	-	۶۴,۹۵۴	۶۷,۱۶۰
پس انداز کارکنان				
حقوق پرداختنی				
۳۲-۱-۹	۹۰۸,۴۲۱	-	۹۰۸,۴۲۱	۱۱۰,۵۵۴
سایر				
۳۲-۱-۱۰	۲,۲۶۷,۷۳۶	-	۲,۲۶۷,۷۳۶	۷۶۰,۱۷۷
سایر				
۳۲-۱-۱۱	۲,۵۹۶,۲۲۲	-	۲,۵۹۶,۲۲۲	۱,۸۸۸,۹۸۸
سایر				
۳۲-۱-۱۲	۳,۴۶۸,۱۶۱	-	۳,۴۶۸,۱۶۱	۲,۶۸۸,۷۳۹
سایر				

۳۲-۱-۱- مانده حساب اسناد پرداختنی تجاری سایر تامین کنندگان کالا و خدمات گروه به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
شرکت مرآت فولاد	۲۱	۴,۳۵۵
شرکت پروده طبس	۳,۲۳۷	۲,۰۱۱
شرکت رهنورد	۱,۲۴۶	۹۸۶
	۴,۵۰۴	۷,۳۵۲



شرکت تکادو (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۳۲-۱-۲- مانده حساب اشخاص وابسته حساب های پرداختنی تجاری گروه به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۸۸,۳۸۵	۹۶,۸۱۹	شرکت پارسیان کانی اسپادانا
۱۰۶,۱۶۱	۱۳۲,۸۹۶	شرکت معدنچو
۳۳,۸۹۸	۵,۲۳۷	شرکت آروین نوین
۱۰,۵۸۸	۸,۹۲۲	شرکت استقلال سپاهان
۲۱۳,۱۹۰	۱۴۵,۵۸۴	شرکت ارمان تدبیر نقش جهان
۱۶,۳۹۸	-	شرکت سرمایه گذاری بهمن گستر
<b>۴۶۸,۶۲۰</b>	<b>۳۸۹,۴۵۸</b>	

۳۲-۱-۳- مانده حساب های پرداختنی تجاری سایر تامین کنندگان کالا و خدمات گروه به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۲۱,۵۶۶	۱۸,۰۹۵	سپرده حسن انجام کار
۱۹,۸۸۳	۲۱,۵۵۵	شرکت آریا فولاد
۲۸۲,۳۳۰	۴۳۸,۳۲۷	سایر
<b>۳۲۳,۷۷۹</b>	<b>۴۷۷,۹۷۷</b>	

۳۲-۱-۴- مانده حساب سایر اشخاص اسناد پرداختنی سایر پرداختنی های گروه به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۱۳۹,۳۵۵	۲۹۵,۳۱۳	اداره امور مالیاتی استان ها
۷,۶۳۶	۳۹۶	شرکت شهرک های صنعتی اصفهان
۱۱۴,۸۳۸	۷,۲۰۱	سایر
<b>۲۶۱,۸۲۹</b>	<b>۳۰۲,۹۱۰</b>	

۳۲-۱-۵- مانده حساب اشخاص وابسته سایر حساب پرداختنی های گروه به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۲۰۸,۹۲۸	۴۴۵,۶۴۷	شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان
۲۲,۵۶۶	۳۸,۵۳۹	شرکت ارمان تدبیر نقش جهان
۵,۷۴۷	۵,۷۴۷	شرکت مبدل ساز صفاهان
۱۸۴	۲۷,۰۲۱	شرکت معدنچو
۷۷۳	-	شرکت فولاد مبارکه
۷,۹۴۹	۷,۹۳۵	سایر
<b>۲۴۶,۱۴۷</b>	<b>۵۲۴,۸۸۹</b>	





۳۲-۱-۶- مانده حساب هزینه های پرداختی غیر تجاری گروه به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۱۱۵,۰۴۳	۱۷۶,۲۲۸	ذخایر-هزینه های پرداختی پرسنلی و اداری
۸۴,۲۷۴	۱۲۳,۳۵۴	هزینه های پرداختی
<u>۱۹۹,۳۱۷</u>	<u>۲۹۹,۵۸۲</u>	

۳۲-۲- پرداختی های کوتاه مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	تجاری
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
۱۶۵,۶۶۰	۸۵,۱۹۱	۳۲-۲-۱	حسابهای پرداختی شرکت های گروه
<u>۱۶۵,۶۶۰</u>	<u>۸۵,۱۹۱</u>		
۷,۶۳۶	۳۹۶		سایر پرداختی ها
<u>۷,۶۳۶</u>	<u>۳۹۶</u>		اسناد پرداختی سایر اشخاص
۲۵۵,۱۵۳	۴۴۴,۷۹۵	۳۲-۲-۲	حسابهای پرداختی اشخاص وابسته
۹۷,۹۵۶	۹۳,۹۸۲	۳۲-۲-۳	مطالبات سهامداران - حق تقدم استفاده نشده سپرده بیمه
۱,۲۲۰	۱,۶۷۹		سپرده ودایع اشخاص وابسته
۲۸,۷۰۰	۱۷,۸۰۰		حق بیمه های پرداختی - سازمان تامین اجتماعی
۱,۸۷۰	۲,۷۴۰		مالیات های تکلیفی و حقوق
۸۵۸	۸۱۶		سایر
<u>۱۹۹,۴۷۷</u>	<u>۲۲۶,۵۲۳</u>		
<u>۵۸۵,۲۳۴</u>	<u>۷۸۸,۳۳۵</u>		
<u>۵۹۲,۸۷۰</u>	<u>۷۸۸,۷۳۱</u>		
<u>۷۵۸,۵۳۰</u>	<u>۸۷۳,۹۲۲</u>		

۳۲-۲-۱- حسابهای پرداختی تجاری شرکت های گروه مربوط به بدهی به شرکت آرمان تدبیر نقش جهان بابت تامین اعتبار می باشد.

۳۲-۲-۲- سایر پرداختی های اشخاص وابسته مربوط به شرکت احیاء فولاد سپاهان به مبلغ ۴۴۴,۷۹۵ میلیون ریال می باشد.

۳۲-۲-۳- مطالبات سهامداران بابت وجوه حاصل از حق تقدم های استفاده نشده سهامداران می باشد، که به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات بانکی آنان، واریز نشده است. این موضوع از طریق انتشار عمومی به اطلاع عموم رسیده است.



شرکت تکادو (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۳-۳۲- پرداختنی های بلند مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
		سایر پرداختنی ها
		اسناد پرداختنی
۱,۹۷۵	۱,۹۷۵	سایر اشخاص
		حسابهای پرداختنی
۳۷,۲۲۸	۴۹,۳۸۸	سایر - پس انداز کارکنان
<u>۳۹,۲۰۳</u>	<u>۵۱,۳۶۳</u>	

۴-۳۲- سررسید اسناد پرداختنی بلند مدت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال	گروه
۱۴۰۲	۱,۹۷۵
	<u>۱,۹۷۵</u>

۵-۳۲- میانگین دوره اعتباری درمورد خرید کالا سه تا شش ماه است.

۳-۳۳- تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)					
۱۴۰۰/۰۳/۳۱			۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
۵۷۷,۷۷۴	۱۱۳,۵۸۰	۴۶۴,۱۹۴	۴۰۷,۷۳۴	۹۴,۴۳۸	۳۱۳,۲۹۶
۴۴,۷۱۸	-	۴۴,۷۱۸	۲۰,۹۰۱	-	۲۰,۹۰۱

گروه

تسهیلات دریافتی

شرکت

تسهیلات دریافتی



شرکت تکادو (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

PDF Compressor Free Version

۳۳-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۳۳-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

(مبالغ به میلیون ریال)		شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۴۷,۹۲۶	۲۰,۹۴۵	۶۲۶,۴۳۴	۴۹۸,۴۸۲			بانکها
۴۷,۹۲۶	۲۰,۹۴۵	۶۲۶,۴۳۴	۴۹۸,۴۸۲			
(۱,۲۰۸)	(۴۴)	(۴۴,۰۲۴)	(۲۶,۰۱۴)			سود و کارمزد سال های آتی
(۲,۰۰۰)	-	(۶,۳۹۳)	(۶۴,۸۹۸)			سپرده های سرمایه گذاری
-	-	۱,۷۵۷	۱۶۴			سود و کارمزد و جرائم معوق
۴۴,۷۱۸	۲۰,۹۰۱	۵۷۷,۷۷۴	۴۰۷,۷۳۴			
-	-	(۱۱۳,۵۸۰)	(۹۴,۴۳۸)			حصه بلند مدت
۴۴,۷۱۸	۲۰,۹۰۱	۴۶۴,۱۹۴	۳۱۳,۲۹۶			حصه جاری

۳۳-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

(مبالغ به میلیون ریال)		شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
-	-	۲۳۷	-			۲۱ تا ۲۵ درصد
۴۴,۷۱۸	۲۰,۹۰۱	۲۶۵,۳۵۶	۷۴,۲۳۹			۱۶ تا ۲۰ درصد
-	-	۲۲۹,۸۶۵	۲۳۵,۹۸۷			۱۰ تا ۱۵ درصد
-	-	۸۲,۳۱۶	۹۷,۵۰۸			۴ تا ۹ درصد
۴۴,۷۱۸	۲۰,۹۰۱	۵۷۷,۷۷۴	۴۰۷,۷۳۴			

۳۳-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

(مبالغ به میلیون ریال)		شرکت		گروه		
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
-	۳۲۰,۹۳۸					سال ۱۴۰۰
۲۰,۹۰۱	۲۵,۴۶۲					سال ۱۴۰۱
-	۶۱,۳۳۴					سال ۱۴۰۲ و پس از آن
۲۰,۹۰۱	۴۰۷,۷۳۴					

۳۳-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

(مبالغ به میلیون ریال)		شرکت		گروه		
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
۲۰,۹۰۱	۴۸,۰۶۲					زمین ، ساختمان و ماشین آلات
-	۳۲۷,۸۳۵					چک و سفته
-	۳۱,۸۳۷					در قبال سایر دارایی ها
۲۰,۹۰۱	۴۰۷,۷۳۴					



شرکت تکادو (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

**PDF Compressor Free Version**

۳۳-۲- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه	
تسهیلات مالی	تسهیلات مالی	
۴۶,۲۰۷	۴۸۰,۵۸۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۴/۰۱
۷۱,۷۵۰	۶۷۱,۱۲۰	دریافت های نقدی
۱۹,۳۲۲	۶۸,۱۴۴	سود و کارمزد و جرائم
(۷۱,۲۲۹)	(۵۳۵,۲۲۴)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۷,۶۰۶)	(۵۱,۴۶۸)	پرداخت های نقدی بابت سود
(۲,۰۰۰)	(۶,۳۹۳)	سپرده های وثیقه تسهیلات
(۱۱,۷۲۶)	(۴۸,۹۸۵)	سایر تغییرات غیر نقدی
۴۴,۷۱۸	۵۷۷,۷۷۴	مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
۲۷,۷۵۰	۴۵۰,۰۱۰	دریافت های نقدی
۴۷,۹۱۷	۹۷,۳۸۱	سود و کارمزد و جرائم
(۵۱,۷۵۰)	(۵۶۱,۳۸۸)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۷,۰۶۳)	(۶۰,۵۹۷)	پرداخت های نقدی بابت سود
-	(۶۴,۸۹۸)	سپرده های وثیقه تسهیلات
(۴۰,۶۷۱)	(۳۰,۵۴۸)	سایر تغییرات غیر نقدی
۲۰,۹۰۱	۴۰۷,۷۳۴	مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۳۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۱۳,۴۳۵	۱۹,۰۸۴	۱۴۴,۱۷۵	۱۷۹,۵۴۱	مانده در ابتدای سال
(۸,۱۲۷)	(۳,۷۱۸)	(۶۲,۳۵۱)	(۵۴,۷۶۶)	پرداخت شده طی سال
۱۳,۷۷۶	۱۶,۲۷۴	۹۷,۷۱۷	۱۴۳,۳۲۷	ذخیره تامین شده
۱۹,۰۸۴	۳۱,۶۴۰	۱۷۹,۵۴۱	۲۶۸,۱۰۲	مانده در پایان سال



شرکت تکادو (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

PDF Compressor Free Version  
(مبالغ به میلیون ریال)

۳۵- مالیات پرداختنی

۱۴۰۰/۰۷/۲۳۱			۱۴۰۱/۰۷/۲۳۱			گروه شرکت
جمع	ذخیره	اسناد پرداختنی	جمع	ذخیره	اسناد پرداختنی	
۲۲۴,۶۹۱	۱۴,۴۲۳	۲۱۰,۲۶۸	۸۲۵,۶۹۶	-	۸۲۵,۶۹۶	
-	-	-	-	-	-	

۳۵-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

گروه		ماده در ابتدای سال ذخیره مالیات عملکرد سال تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل پرداختی طی سال اسناد پرداختنی
۱۴۰۰/۰۷/۲۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۳۱	
۳۰۳,۶۱۸	۳۲۴,۶۹۱	
۲۵۹,۷۶۸	۷۸۴,۰۰۳	
۱۶,۱۳۶	۱۶,۹۷۱	
(۲۵۵,۷۱۰)	(۲۸۵,۹۶۹)	
۱۴,۴۲۳	-	
۳۳۸,۲۳۵	۸۳۹,۶۹۶	
(۱۳,۵۴۴)	(۱۴,۰۰۰)	پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۲۱)
۳۲۴,۶۹۱	۸۲۵,۶۹۶	

۳۵-۱-۱- طبق قوانین مالیاتی، شرکتهای زیر در دوره جاری از معافیت استفاده نموده اند:

نام شرکت	نوع معافیت
مماندن منگنز	ماده ۱۴۳ و ۱۰۵ ق.م.م
نگین طیس	ماده ۱۴۳ ق.م.م
طیس احیاء	بند ب ماده ۱۵۹ قانون ۵ ساله پنج توسعه سود سهام و سود سپرده بانکی
فولاد انزا	تبصر ۷ ماده ۱۰۵ و ماده ۱۳۲
رهنورد	تبصره ۷ ماده ۱۰۵
تیلان نیرو	بند ۱۲ ماده ۱۴۸ و سود سپرده
تکافر سپاهان	ماده ۱۳۲ ق.م.م

۳۵-۱-۲- معافیت مالیاتی مورد ادعای برخی از شرکت های گروه قطعی نشده است.

۳۵-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر می باشد:

نحوه تشخیص	مالیات					درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ( زیان ) ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۰/۰۷/۲۳۱		۱۴۰۱/۰۷/۲۳۱					
	مالیات پرداختنی	ماده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی			
رای هیات اجترایش	-	-	-	-	۵,۰۱۹	-	-	۱۳۹۲/۰۷/۲۳۱ - حتم
رای هیات اجترایش	-	-	-	-	۵۹۰	-	-	۱۳۹۲/۰۷/۲۳۱ - حتم
قطعی	-	-	۱,۱۰۸	۱,۱۰۸	۱,۱۰۸	-	۲۴۴,۶۸۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۳۱
قطعی	-	-	۹۰۴	۹۰۴	۹۰۴	-	۱۵۸,۰۰۱	۱۳۹۷/۰۷/۲۳۱
قطعی	-	-	۸۶۶	۸۶۶	۱,۰۹۷	-	۱۹۱,۳۳۷	۱۳۹۸/۰۷/۲۳۱
قطعی	-	-	۴۷۰	۴۷۰	۱,۱۲۴	-	۲۰۳,۷۳۹	۱۳۹۹/۰۷/۲۳۱
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	۱,۶۶۵	۱,۶۴۹,۲۲۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۳۱
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	۱,۷۰۹,۳۳۳	۱۴۰۱/۰۷/۲۳۱
	-	-	-	-	-	-	-	

گزارش حسابرسی موسسه حسابرسی رایسند و همکاران  
در مورد این صورتهای مالی و یادداشت های پیوست  
در بخش اول مجموعه



شرکت تکادو (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

PDF Compressor Free Version

۳-۲۵- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ به غیر از متمم سالهای مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱ و ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ قطعی و تسویه شده است.

۳-۲۵-۴- جهت متمم سالهای ۱۳۹۲/۰۳/۳۱ و ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ مبلغ ۵۶۰۹ میلیون ریال برگ تشخیص مالیاتی صادر و به شرکت اعلام شده است که شرکت به آن اعتراض و با توجه به رای هیئت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی می باشد که تا تاریخ تهیه این یادداشت منجر به صدور رای نشده است.

۳-۲۵-۵- جهت سنوات ۱۳۹۱ تا ۱۳۹۸ بابت مالیات عملکرد برخی از شرکت های فرعی، مبالغ پرداختی بالغ بر ۷۸۰۱۸۸ میلیون ریال کمتر از مجموع برگهای تشخیص یا قطعی مالیاتی صادره توسط امور مالیاتی مربوط است که مورد اعتراض قرار گرفته لذا بدهی بابت آنها در حسابها منظور نشده است.

مالیات		مالیات پرداختی و پرداختنی	شرکتهای فرعی
مآزاد مورد مطالبه اداره امور مالیاتی	تشخیصی / قطعی		
۱۸۳,۸۸۰	۴۹۸,۴۴۵	۳۱۴,۵۶۵	

۳-۲۵-۵-۱- دلایل اصلی اختلاف مالیات پرداختی و پرداختنی با مالیات تشخیصی / قطعی از بابت معافیت بند ب ماده ۱۵۹ قانون برنامه پنج ساله توسعه و نیز هزینه برگشتی و عدم اعطای معافیت های مالیات بوده است.

۳-۲۵-۶- اجزای عمده هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

مالیات مربوط به صورت سود و زیان

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		مالیات جاری
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۲۶۴,۷۹۰	۷۴۰,۶۴۲	هزینه مالیات بر درآمد سال جاری
۲۶۴,۷۹۰	۷۴۰,۶۴۲	هزینه مالیات بر درآمد سالهای قبل
۲۰,۰۳۷	۱۱,۰۵۹	هزینه مالیات بر درآمد
۲۸۴,۸۲۷	۷۵۱,۷۰۱	

۳-۲۵-۷- بالغ بر ۲۷۰.۳۶۷ میلیون ریال بدهی مالیاتی شامل مبلغ ۳۰.۴۷۹ میلیون ریال مالیات بر ارزش افزوده و مبلغ ۲۳۹.۸۸۸ میلیون ریال مالیات بر درآمد بر اساس آرای صادره مراجع قانونی و برآوردهای به عمل آمده در صورتهای مالی تلفیقی شناسایی نگردیده است. گروه به آرای صادره معترض بوده است.



شرکت تکادو (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

PDF Compressor Free Version

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۳۶- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
مانده پرداخت نشده	مانده پرداخت نشده
۵۶,۹۸۴	۵۴,۳۰۷
۱۰۵,۷۰۹	۳۷,۷۳۱
-	۷۴,۰۷۳
۱۶۲,۶۹۳	۱۶۶,۱۱۱
۱۴۵,۰۳۴	۳۱۰,۶۱۵
۳۰۷,۷۲۷	۴۷۶,۷۲۶

شرکت  
سنوات قبل از سال مالی ۱۳۹۶-۱۳۹۸  
سال مالی ۱۳۹۹-۱۳۹۸  
سال مالی ۱۴۰۰-۱۳۹۹

گروه  
شرکت های فرعی - متعلق به منافع فاقد حق کنترل

۳۶-۱- سود هر سهم مصوب مجمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ مبلغ ۵۶۰ ریال و سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ مبلغ ۴۰۰ ریال است.

۳۷- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۱۹,۹۸۷	۲۰,۶۳۹	۳۷-۱
۱۰۱,۶۶۶	۸۶,۲۱۴	۳۷-۲
۱۲۱,۶۵۳	۱۰۶,۸۵۳	
۵۸۲	۲۷۰	
۱۲۲,۲۳۵	۱۰۷,۱۲۳	

پیش دریافت از مشتریان  
سایر اشخاص وابسته  
سایر مشتریان

سایر پیش دریافت ها

۳۷-۱- مانده حساب پیش دریافت از اشخاص وابسته به قرار زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۱۹,۹۸۷	۱۶,۹۸۷
-	۳,۶۵۲
۱۹,۹۸۷	۲۰,۶۳۹

فولاد مبارکه اصفهان  
احیاء ریل ایرانیان

۳۷-۲- مانده حساب پیش دریافت از سایر مشتریان به قرار زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
-	۵,۴۲۵
-	۲,۳۵۹
۷۶,۲۹۸	۵۹,۹۲۷
۵,۶۹۴	-
۵,۷۸۸	۵,۷۸۸
۱۳,۸۸۶	۱۲,۷۱۵
۱۰۱,۶۶۶	۸۶,۲۱۴

فرو آلیاز متحد شرق آسیا  
گهرروش سیرجان  
فولاد زرنده ایرانیان  
شرکت رام پارس  
مدیریت تولید برق اصفهان  
سایر



شرکت نکادو (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

PDF Compressor Free Version

۳۸- اصلاح اشتباهات، تغییر در رویه های حسابداری و تجدید طبقه بندی

۳۸-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در دوره های قبل مطابقت ندارد.

۳۸-۲- اصلاح اشتباهات:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
۲۶,۱۹۲	-
۳,۹۷۰	-
(۷,۳۰۴)	-
۱۱۲,۴۷۱	-
-	۱۶۸,۹۱۳
-	(۴۹,۴۱۶)
-	(۱۵,۶۵۱)
۱۳۵,۳۲۹	۱۰۳,۸۴۶

سود حاصل از فروش اموال نزد ذوب آهن به ذوب آهن  
سود حاصل از فروش موجودی مواد و کالای نزد ذوب آهن به ذوب آهن  
اصلاح پیش پرداخت به سازمان تامین اجتماعی  
اصلاح محاسبه ارزش ویژه  
اصلاح حسابهای پرداختی - شرکت های رمکو و کوتر  
اصلاح حساب دریافتی شرکت آذر فلزان  
اصلاح صورت وضعیت پیمانکاری

۳۸-۲-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ گروه

تجدید ارائه شده	تعدیلات			طبق صورتهای مالی	وضعیت مالی
	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی	اشتباهات حسابداری		
۱۴۰۰/۰۳/۳۱				۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
۲,۹۱۳,۴۳۶	(۴۳۷,۰۳۹)	(۳۸۷,۶۲۲)	(۴۹,۴۱۷)	۳,۳۵۰,۴۷۵	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲,۶۷۸,۱۲۳	(۱۹۳,۵۵۷)	(۱۹۳,۵۵۷)	-	۲,۸۷۱,۰۰۹	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۰۹,۳۴۵	۲۸,۲۷۳	۲۸,۲۷۳	-	۱۸۱,۰۷۲	سهام خزانه
۲,۶۸۸,۷۳۹	(۱۷۱,۲۶۳)	(۱۸,۰۰۰)	(۱۵۳,۲۶۳)	۲,۸۴۰,۰۰۲	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۳۲۴,۶۹۱	(۲۴,۷۹۳)	(۲۴,۷۹۳)	-	۳۴۹,۴۸۴	مالیات پرداختنی
۱۲۲,۲۳۵	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	-	۱۰۴,۲۳۵	پیش دریافت ها
۱۳۵,۸۳۲	(۱۰)	(۱۰)	-	۱۳۵,۸۴۲	اندرخته قانونی
۴,۳۳۰,۹۸۱	(۱۶۷,۳۴۲)	(۲۷۱,۱۸۸)	۱۰۳,۸۴۶	۴,۴۹۸,۳۲۳	سود انباشته
۳,۰۳۳,۵۸۰	(۲۵۶,۹۱۵)	(۲۵۶,۹۱۵)	-	۳,۳۲۰,۰۵۰	سود انباشته سهم اقلیت

۳۸-۲-۲- اصلاح اشتباهات در شرکت اصلی به مبلغ ۱۵۰,۵۰۰ میلیون ریال مربوط به تجدید ارائه سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ بابت اصلاح ذخیره بدهی می باشد.

فراز حسابداری موسسه حسابداری رامند و شنگش  
در مورد این صورتهای مالی و یادداشت های مربوط  
در بخش اول مجموعه





شرکت تکادو (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

PDF Compressor Free Version

۳۹- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۱,۶۴۹,۲۲۹	۱,۷۰۹,۳۴۳	۵,۴۰۹,۶۴۷	۶,۳۶۸,۶۱۶	سود (زیان) خالص
				تعدیلات
-	-	۲۸۴,۸۲۷	۷۵۱,۷۰۱	هزینه مالیات بر درآمد
۱۹,۳۲۲	۴۷,۹۱۷	۶۸,۱۵۲	۹۷,۳۸۱	هزینه های مالی
(۲۹۵)	(۶,۷۰۴)	۹۹۹	(۴۵,۳۴۲)	زیان (سود) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
-	(۳۱۲)	-	-	سود (زیان) ناشی از فروش دارایی های غیر جاری
۵,۶۴۹	۱۲,۵۵۵	۳۵,۳۶۶	۸۸,۵۶۱	نگهداری شده برای فروش
۲۸,۷۶۸	۹,۷۵۲	۴۴۷,۲۹۹	۴۶۰,۹۵۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
-	-	(۴۵۱,۰۲۳)	-	استهلاك دارایی های غیر جاری
				(سود) سهم گروه از شرکت های وابسته
				سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۱,۷۱۲,۶۷۳	۱,۷۷۲,۵۵۱	۵,۷۹۵,۲۶۷	۷,۷۲۱,۸۶۹	
۸,۲۲۰	۱۰۲,۸۸۵	(۱,۷۹۰,۲۶۸)	(۶۶۱,۵۵۵)	(کاهش) افزایش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	(۷۰۰,۶۱۱)	(۱,۴۹۲,۱۵۳)	(۱,۱۰۲,۱۳۴)	(افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۱,۰۹۳,۳۶۰)	-	(۶۱۱,۴۱۵)	(۱,۱۰۰,۰۲۳)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
-	-	۷۳,۲۰۷	(۳۹,۵۶۱)	(افزایش) کاهش پیش پرداخت های عملیاتی
(۵۵۲,۶۶۹)	(۷۱۹,۴۱۷)	(۱۹۲,۶۲۱)	(۱۴۸,۳۷۱)	(افزایش) سرمایه گذاری های بلندمدت
۱۷۰,۱۲۲	(۲۵۲,۸۷۳)	۷۳۲,۰۸۷	۸۴۲,۷۹۵	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
-	-	۴۹,۸۸۱	(۱۵,۱۱۲)	(کاهش) افزایش در پیش دریافت های عملیاتی
-	-	۱۴۰	۴۵۵	کاهش سایر دارایی ها
۲۴۴,۹۸۶	۲۰۲,۵۳۵	۲,۵۶۴,۱۲۵	۵,۴۹۸,۳۶۳	نقد حاصل از عملیات



شرکت تکادو (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

PDF Compressor Free Version

۴۰- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۱۰۳,۴۲۹	۶۵۷,۳۵۹	۱۲۵,۵۶۰	۹۲,۹۵۶
۱۵۴,۸۳۰	-	۱۵۴,۸۳۰	۶۵,۶۷۱
-	۷,۵۹۵	-	۷۶,۵۴۵
۲۵۸,۲۵۹	۶۶۴,۹۵۴	۲۸۰,۳۹۰	۲۳۵,۱۷۲

افزایش سرمایه در جریان شرکت های زیرمجموعه از محل مطالبات حال شده سهامداران  
تحصیل غیر نقدی دارایی  
واگذاری غیر نقدی دارایی

۴۱- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۴۱-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل شده که پس از افزایش سرمایه در سال ۱۳۹۸ اصلاح گردیده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نمی باشد. مدیریت شرکت، ساختار سرمایه شرکت را هر سه ماه یکبار بررسی می کند که هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مد نظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۳۰٪-۵۰٪ دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی گروه و شرکت در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ با نرخ ۳۴ و ۴۴ درصد بوده که با توجه به تصمیمات مجمع عمومی سالیانه و تقسیم سود عملکرد سال مالی ۱۴۰۰-۱۳۹۹ به مبلغ ۴۴۶.۴۷۷ میلیون ریال به یک سطح افزایشی نسبت به سال قبل رسیده است.

۴۱-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۹۸۵,۰۲۵	۱,۰۹۲,۵۷۴	۴,۲۳۹,۹۱۰	۵,۶۰۴,۹۰۵
(۸,۹۵۲)	(۴۱,۷۱۳)	(۶۹۶,۸۸۳)	(۱,۰۶۹,۰۰۸)
۹۷۶,۰۷۳	۱,۰۵۰,۸۶۱	۳,۵۴۳,۰۲۷	۴,۵۳۵,۸۹۷
۳,۱۱۵,۴۴۵	۴,۳۷۷,۲۲۹	۸,۰۷۸,۳۲۸	۱۳,۳۶۹,۲۱۰
۳۱	۲۴	۴۴	۳۴

جمع بدهی ها

موجودی نقد

خالص بدهی

حقوق مالکانه

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)



شرکت تکادو (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۴۱-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

گروه و شرکت برای کاهش ریسک های مالی شامل ریسک بازار، نقدینگی، و اعتباری در طول سال و حسب مورد از طریق هماهنگی با شرکت سیاست های لازم را اتخاذ می نماید.

۴۱-۳- ریسک بازار

ریسک بازار برای شرکت و گروه متشکل از ریسک نرخ بهره، ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت مانند ریسک قیمت ابزارهای مالکانه می باشد و بررسی مدیریت ریسک با کمیته ریسک می باشد. همچنین در خصوص برخی از شرکت های عضو گروه علیرغم افزایش نرخ های فروش در سال جاری، به دلیل عدم دستیابی به ظرفیت مندرج در پروانه بهره برداری و عدم تسویه مطالبات اشخاص وابسته، بدهی های جاری نسبت به دارایی های جاری فزونی یافته است، استمرار فعالیت شرکت ها منوط به رفع موارد مذکور می باشد. همچنین افزایش سود خالص برخی از شرکت های عضو گروه بابت افزایش نرخ فروش کنسانتره ذغال می باشد. بعضاً نرخ فروش محصولات شرکت های فرعی متأثر از قیمت شمش فولاد خوزستان است. همچنین تولیدات یکی از شرکت های فرعی بیش از مقادیر مندرج در پروانه های بهره برداری صورت گرفته است. ضمناً فروش های برخی از شرکت های عضو گروه عمدتاً وابسته به تحویل کالا به شرکت سهامی ذوب آهن بوده که بر اساس قرارداد منعقد صورت پذیرفته است.

۴۱-۳-۱- ریسک نرخ بهره

با توجه به اینکه کلیه تسهیلات مالی گروه دارای نرخ بهره ثابت است و تغییری جهت آن در سنوات آتی پیش بینی نمی گردد، لذا از این بابت ریسکی متوجه شرکت و گروه نمی باشد.

۴۱-۳-۲- مدیریت ریسک ارز

به دلیل پایین بودن خالص مانده ارزی، شرکت و گروه در معرض نوسانات ناشی از تغییرات نرخ ارز قرار ندارد.

۴۱-۳-۳- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

گروه و شرکت عمدتاً به دلیل داشتن اوراق مالکانه بلندمدت احتمالاً شاهد نوسانات مالی خواهد بود. نظر به اینکه شرکت با هدف بلند مدت اقدام به تحصیل سرمایه گذاری نموده است لذا نوسانات فوق در سال جاری تأثیری بر سود و زیان جاری شرکت نخواهد داشت، به جز حالتی که سرمایه گذاری کاهش ارزش داشته باشد.



## PDF Compressor Free Version

### ۴۱-۴- مدیریت ریسک اعتباری

گروه و شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کنند که اعتبار بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود مشتریان عمده خود را رتبه بندی می کند. آسیب پذیری گروه و شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود با توجه به اینکه مانده حساب های دریافتی شرکت و گروه مربوط به شرکت فولاد مبارکه و ذوب آهن بوده و با توجه به وضعیت شرکت های مذکور تسویه آن با ریسک مواجه نمی باشد همچنین مانده مطالبات گروه عمدتاً مربوط به مطالبات از شرکت فولاد مبارکه و شرکت ذوب آهن بابت خدمات ارائه شده و فروش محصولات می باشد که عمدتاً در سررسید های سه تا شش ماهه تسویه خواهد شد.

### ۴۱-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

گروه و شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. گروه و شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند. با توجه به اینکه دارایی های جاری شرکت و گروه بیش از بدهی های جاری می باشد بنابراین شرکت و گروه برای تسویه بدهی های جاری از محل دارایی های جاری ریسک نقدینگی با اهمیتی ندارد. بدهی های گروه و شرکت عمدتاً در مقاطع سه تا شش ماهه تسویه خواهد شد.

### ۴۱-۶- مدیریت سایر ریسک ها

با توجه به شیوع ویروس کرونا در کشور و سایر نقاط جهان و تأثیر اقتصادی متنوع آن در بخش های مختلف تولیدی و خدماتی، احتمال آسیب پذیری واحد های تجاری در حوزه های تداوم فعالیت، ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی وجود خواهد داشت. در حال حاضر با توجه به اقدام گروه و شرکت در رعایت توصیه های بهداشتی و نظر به نوع فعالیت شرکت و مهار نسبی شیوع بیماری مذکور در سطح کشور، پیش بینی می شود به جز شرکت آینه خانه اسپادانا آسیب با اهمیتی بفعالیت های گروه و شرکت نداشته است.

### ۴۲- وضعیت ارزی

گروه

یادداشت	دلار آمریکا	یورو	درهم امارات	یوان
موجودی نقد	۷,۴۱۸	۱,۷۹۵	۳۱۲	۶۰۰
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	-	۷۳۰,۴۹۷	-	-
جمع دارایی های پولی ارزی	۷,۴۱۸	۷۳۲,۲۹۲	۳۱۲	۶۰۰
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	-	-	-	-
جمع بدهی های پولی ارزی	-	-	-	-
خالص دارایی های پولی ارزی	۷,۴۱۸	۷۳۲,۲۹۲	۳۱۲	۶۰۰
معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی (میلیون ریال)	۱,۰۱۷	۲۰۴,۲۹۹	۴	۱۵
خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۹,۷۳۲	۱۲۳,۰۵۳	۳۱۲	۶۰۰
معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ (میلیون ریال)	۱,۵۴۸	۳۶,۵۹۴	۴	۱۵

شرکت

یادداشت	دلار آمریکا	درهم امارات
موجودی نقد	۳,۱۷۳	۳۱۲
خالص دارایی های پولی ارزی	۳,۱۷۳	۳۱۲
معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی (میلیون ریال)	۱۳۴	۴
خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۳,۱۷۳	۳۱۲
معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ (میلیون ریال)	۱۴۰	۴



شرکت تکادو (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

PDF Compressor Free Version

۴۳- معاملات با اشخاص وابسته  
۴۳-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	هزینه خدمات	درآمد خدمات	خرید دارایی / سهام	فروش دارایی / سهام	کارمزد خرید و فروش سهام	پرداخت هزینه	سود سهام پرداختی	پیش دریافت ها	تضامین اعطایی / دریافتی	دریافت وجه	پرداخت وجه	هزینه کارمزد	سایر
شرکت اصلی و بنیادین	شرکت مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان	عضو هیئت مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۸۱	-	۲,۷۸۹	-
	جمع		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۸۱	-	۲,۷۸۹	-
شرکت های وابسته	شرکت فناوریان رهاورد کوشا	عضو مشترک هیئت مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۷۴	-	۷۱	-
	شرکت آرمان تدبیر نقش جهان	عضو مشترک هیئت مدیره	۴,۲۲۴	-	۴۲,۶۶۲	۱,۳۷۵	-	-	۸۲,۳۲۴	-	-	-	-	-	۵۰,۴۰۲	۱۲,۹۱۴	۷
	شرکت اعتماد گستر سپاهان	عضو مشترک هیئت مدیره	۷,۴۵۹	-	۱۰,۸۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۴۴
	شرکت ایران کشتی بحر	عضو هیئت مدیره	-	۱	-	-	-	-	۲۴,۰۰۰	-	-	-	-	۲۰,۳۰۱	۲۱۵	-	-
	شرکت مهندسی ساخت صنایع فولاد سابا	عضو مشترک هیئت مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۲۰۶	-	۳۲
	جمع			۱۱,۶۸۵	۵۳,۴۸۹	۱,۳۷۵	-	-	۸۲,۳۲۴	۲۴,۰۰۰	-	-	۶۵,۰۰۰	۲۰,۳۰۱	۶۹,۵۹۷	۱۲,۹۱۴	۱,۵۵۴
شرکت های همگروه	معادن سنگ آهن احیا سپاهان	عضو مشترک هیئت مدیره	-	۱۴,۹۹۲	-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۰	-	-	۵,۹۵۸	-	-	-
	شرکت رهنورد گیلان سبز	عضو مشترک هیئت مدیره	-	۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت معدنچو	عضو مشترک هیئت مدیره	۱,۲۶۴,۹۰۵	۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت استقلال سپاهان	عضو مشترک هیئت مدیره	۸۶,۰۸۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	جمع			۱,۳۵۰,۹۹۱	۱۵,۰۹۱	-	-	-	-	-	۲,۰۰۰	-	-	۵,۹۵۸	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	فولاد مبارکه	وابسته تجاری	-	۴۰۳,۹۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت پارسین کانی اسفادانا	وابسته تجاری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت سهامی ذوب آهن	وابسته تجاری	-	۸,۱۳۵,۳۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت سرمایه گذاری بهمن گستر	عضو مشترک هیئت مدیره	-	-	۳۱	-	-	۵,۱۰۰	-	-	-	-	-	۵,۰۱۸	-	-	-
	شرکت احیا ریل ایرانیان	عضو مشترک هیئت مدیره	-	۳۸,۲۹۷	-	-	-	-	-	-	-	۳,۶۵۲	-	-	-	-	-
	جمع			۸,۵۷۷,۶۲۳	۳۱	-	-	۵,۱۰۰	-	-	-	۳,۶۵۲	-	۵,۰۱۸	-	-	-
جمع کل			۱,۳۴۲,۶۷۶	۸,۵۹۲,۷۱۵	۵۳,۵۲۰	۱,۳۷۵	-	۸۲,۳۲۴	۲۹,۱۰۰	-	۲,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۳۱,۳۷۷	۷۳,۳۷۸	۱۲,۹۱۴	۲,۸۴۳	

گزارش حسابرسی موسسه حسابرسی رانند و همکاران  
در مورد این صورتهای مالی و یادداشت های مربوط  
در بخش اول محاسبه



شرکت تکادو (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

PDF Compressor Free Version

۴۳ - ۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	سایر دریافتی ها	پرداختی های تجاری	سایر پرداختی ها	پیش دریافت ها	سود سهام پرداختی	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
								طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت نهایی و اصلی	شرکت مجتمع صنایع ومعادن احياء سپاهان	-	۱۰۹	-	(۴۷۱,۲۲۳)	-	-	۱۰۹	(۴۷۱,۲۲۳)	-	(۲۳۴,۳۷۵)
	جمع	-	۱۰۹	-	(۴۷۱,۲۲۳)	-	-	۱۰۹	(۴۷۱,۲۲۳)	-	(۲۳۴,۳۷۵)
شرکت های وابسته	شرکت مهندسی ساخت صنایع فولاد سایا	-	۸۶,۹۲۸	-	(۶۷)	-	(۷)	۸۶,۹۲۸	(۷۴)	۷۱,۷۰۵	-
	شرکت آرمان تدبیر نقش جهان	-	۱۳,۱۲۱	-	(۳۸,۵۳۹)	-	-	۱۳,۱۲۱	(۱۸۴,۱۳۳)	-	(۲۳۴,۲۵۷)
	شرکت اعتماد گستر سپاهان	۱۴,۱۸۹	۱,۳۳۴	-	(۳,۲۳۲)	-	-	۱۴,۱۸۹	(۳,۲۳۲)	۲۳۰	-
	شرکت رهنورد خواف سنگان	-	۲۸	-	(۵۸۱)	-	-	۲۸	(۵۸۱)	-	(۵۵۳)
	جمع	۱۴,۱۸۹	۱۰۱,۴۱۱	(۱۴۵,۵۸۴)	(۴۲,۴۱۹)	-	(۷)	۱۱۵,۶۰۰	(۱۸۸,۰۱۰)	۷۱,۹۳۵	(۲۳۴,۸۱۰)
شرکت های همگروه	شرکت معادن سنگ آهن احياء سپاهان	۶,۵۶۳	۷,۲۵۸	(۱۰۳)	(۲,۴۸۱)	-	-	۱۳,۸۲۱	(۲,۵۸۴)	۵,۰۲۱	-
	شرکت رهنورد گیلان سبز	-	۸۶۹	-	-	-	-	۸۶۹	-	۸۰۴	-
	شرکت رهنورد مازندران سبز	-	۲۸۹	-	-	-	-	۲۸۹	-	۲۸۹	-
	شرکت آزمون احياء سپاهان	-	۸۲	-	-	-	-	۸۲	-	-	(۴۵۱)
	شرکت معدنچو	-	-	(۱۳۲,۸۹۶)	(۳۷,۰۲۱)	-	-	-	(۱۵۹,۹۱۷)	-	(۱۰۶,۳۴۵)
	شرکت مبدل ساز صفهان	-	-	-	(۵,۷۴۷)	-	-	-	(۵,۷۴۷)	-	(۵,۷۴۷)
	شرکت مجتمع نگین معادن احياء سپاهان	-	۱۷۳	(۱۹)	(۱۵۷)	-	-	۱۷۳	(۱۷۶)	-	(۲۵)
	شرکت استقلال سپاهان	-	-	-	(۸,۹۲۲)	-	-	-	(۸,۹۲۲)	-	(۱۰,۵۸۰)
	شرکت آرمان اندیشان احياء	-	۴۵۱	-	-	-	-	۴۵۱	-	۴۵۰	-
	شرکت معدنی لاله سیلان	-	۴۳	-	-	-	-	۴۳	-	۴۳	-
	شرکت ایران کشتی بحر	۶۰۸	۲۹۱	-	(۵۱)	-	-	۸۹۹	(۷۲۰)	-	(۱,۱۸۹)
	شرکت نارین نیرو	-	۱۲	-	-	-	-	۱۲	-	۲,۱۱۴	-
	نقل به صفحه بعد	۷,۱۷۱	۹,۴۶۸	(۱۴۱,۹۴۰)	(۳۵,۴۵۷)	(۶۶۹)	-	۱۶,۶۳۹	(۱۷۸,۰۶۶)	۸,۷۲۱	(۱۲۴,۳۳۷)

ارزش حسابرسی عوسمه حسابرسی رایبند و همکاران  
 در مورد این صورت های مالی و یادداشت های پیوسته  
 در بخش اول مجموعه



شرکت تکادو (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

PDF Compressor Free Version

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	سایر دریافتی ها	پرداختی های تجاری	سایر پرداختی ها	پیش دریافت ها	سود سهام پرداختی	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
								طلب	بدهی	طلب	بدهی	
شرکت های همگروه	نقل از صفحه قبل	۷,۱۷۱	۹,۴۶۸	(۱۴۱,۹۴۰)	(۳۵,۴۵۷)	-	(۶۶۹)	۸,۷۲۱	(۱۷۸,۰۶۶)	۱۶,۶۳۹	(۱۲۴,۳۳۷)	
	شرکت بهمن گستر	-	۷,۸۷۰	-	-	-	-	-	-	۷,۸۷۰	(۲۱,۴۱۶)	
	شرکت تکادو یونیورسال	-	-	-	(۱۲۳)	-	-	-	-	-	(۱۲۳)	
	شرکت طراحی مهندسی بین المللی تکادو	-	-	-	(۱۰۰)	-	-	-	-	-	(۱۰۰)	
	موسسه اعتباری صالحان قدر	-	۲	-	-	-	-	-	۲	-	-	
	جمع	۷,۱۷۱	۱۷,۳۴۰	(۱۴۱,۹۴۰)	(۳۵,۶۸۰)	-	(۶۶۹)	۸,۷۲۳	(۱۷۸,۲۸۹)	۲۴,۵۱۱	(۱۴۵,۹۷۶)	
سایر اشخاص وابسته	شرکت پویا بازرگان	-	۱۵,۹۲۵	-	-	-	-	۷,۰۰۰	-	۱۵,۹۲۵	-	
	شرکت سهامی ذوب آهن	-	۱,۳۴۹,۳۳۲	-	-	-	-	۱,۴۲۰,۸۸۵	-	۱,۳۴۹,۳۳۲	-	
	آقای حامد یزدانی	-	۱۹	-	(۲,۲۴۹)	-	-	۱۹	(۲,۲۴۹)	۱۹	-	
	پیمانکار جواد احمدی	-	-	-	(۲۱,۶۷۲)	-	-	۴۰۶	(۲۱,۶۷۲)	-	-	
	شرکت معادن ذغالسنگ کرمان	-	۲۷,۶۲۷	-	-	-	-	۴۸,۰۰۶	-	۲۷,۶۲۷	-	
	شرکت پارسیان کانی اسپادانا	-	-	-	(۹۶,۸۱۹)	-	-	-	(۹۶,۸۱۹)	-	(۸۸,۳۸۵)	
	شرکت فولاد مبارکه	-	۱۸۱,۹۵۰	-	-	-	(۱۶,۹۸۷)	-	۱۵۱,۳۷۲	(۱۶,۹۸۷)	۱۸۱,۹۵۰	
	شرکت ذغالسنگ پابدانا	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۷۶۲	-	-	
	شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۲)	
	شرکت معین احیا سپاهان	-	۸۱۱	-	-	-	-	-	-	-	۸۱۱	
	شرکت سعادت ترابری	-	-	-	-	-	-	-	۴۴۹	-	-	
	شرکت کاشی تکسرام	-	-	-	-	-	-	-	-	(۴۰)	(۱۵)	
	شرکت نسوز آذر	-	۱۶	-	-	-	-	-	-	(۳۸)	(۱۹)	
	شرکت آروین نوین	-	-	-	(۵,۲۳۷)	-	-	-	-	(۵,۲۳۷)	(۳۳,۸۹۸)	
	تعاونی اعتبار احیاء سپاهان	-	۲۹۷	-	-	-	-	-	-	-	۲۹۷	
	رهشاد سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۲)	-	(۲)	-	
	سایر	۲۲	۱	-	-	-	-	-	-	-	۲۳	
		جمع	۱,۵۷۴,۸۴۶	۱,۱۴۴	(۱۲۳,۷۲۸)	(۲,۲۴۹)	(۱۶,۹۸۷)	(۸۰)	۱,۶۳۹,۷۹۹	(۱۴۳,۰۴۴)	۱,۵۷۵,۹۹۰	(۱۲۲,۳۳۹)
		جمع کل	۱,۵۹۶,۳۰۶	۱۲۰,۰۰۴	(۴۱۱,۲۵۳)	(۵۵۱,۵۷۱)	(۱۶,۹۸۷)	(۷۵۶)	۱,۷۱۶,۳۱۰	(۹۸,۵۶۶)	۱,۷۱۶,۳۱۰	(۳۳۷,۵۰۰)

گزارش حسابرسی موسسه حسابرسی رایبند و همکاران  
در مورد این صورتهای مالی و یادداشت های بویس  
در بخش اول مجموعه



شرکت تکادو (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

PDF Compressor Free Version

۴۳-۳ - معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	درآمد خدمات	مزینه خدمات	دریافت وجه	پرداخت وجه	خرید دارائی	فروش دارائی	سایر	تضمین اعطائی / دریافتی	شرکت های گروه	
												شرکت های فرعی	شرکت های اصلی و نهائی
	شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو	عضو هیئت مدیره - شرکت فرعی	✓	-	-	-	-	-	-	۲۳۷	-	شرکت های گروه	
	شرکت تابان نیرو سپاهان	عضو مشترک هیئت مدیره - شرکت فرعی	✓	-	-	-	۲۰,۵۰۰	-	-	-	-		
	شرکت فولادافرا سپاهان	عضو مشترک هیئت مدیره - شرکت فرعی	✓	-	-	۱۶,۷۶۹	-	-	-	-	-		
	شرکت آئینه خانه اسپادانا	عضو مشترک هیئت مدیره - شرکت فرعی	✓	۱,۸۹۰	۸۵۶	۱۰۰	۵۴,۰۰۰	-	-	۱,۱۱۰	۱,۵۰۰		
	شرکت معادن متنگز ایران	عضو مشترک هیئت مدیره - شرکت فرعی	✓	۱۵	-	-	-	۳۴۵	-	۸	-		
	شرکت مهندسی مرآت فولاد	عضو مشترک هیئت مدیره - شرکت فرعی	✓	۵۵۰	-	-	۱۰۳,۹۵۸	-	۷,۲۵۰	۳	-		
	شرکت مجتمع ترابری رهنورد	عضو مشترک هیئت مدیره - شرکت فرعی	✓	-	-	-	۵,۰۰۰	-	-	۱۹۵	-		
	شرکت فرآوری زغالسنگ پروده طبس	عضو مشترک هیئت مدیره - شرکت فرعی	✓	-	-	-	-	-	-	۶۲	-		
	شرکت مهندسی صنایع فولاد سایا	عضو مشترک هیئت مدیره - شرکت فرعی	✓	-	-	-	۱۸,۲۰۶	-	-	۳۲	-		
	شرکت زغالسنگ نگین طبس	عضو مشترک هیئت مدیره - شرکت فرعی	✓	-	-	-	-	-	-	۱۳۹	-		
	شرکت احداث معدن تکافر سپاهان	عضو مشترک هیئت مدیره - شرکت فرعی	✓	-	-	-	-	-	-	۳۰	-		
	شرکت بازرگانی تکادو بین الملل	عضو مشترک هیئت مدیره - شرکت فرعی	✓	۲,۹۹۸	-	-	۴,۶۷۸	-	-	۷۲	-		
	شرکت زغالسنگ طبس احیاء سپاهان	عضو مشترک هیئت مدیره - شرکت فرعی	✓	۲۱۶	-	-	-	-	-	۹۲۸	-		
	شرکت فروآلیاز نیزار احیاء سپاهان	عضو مشترک هیئت مدیره - شرکت فرعی	✓	۲۶۰	-	-	-	-	-	۱۵۴	-		
	جمع			۵,۹۲۹	۸۵۶	۱۶,۸۶۹	۲۰۶,۳۴۲	۳۴۵	۷,۲۵۰	۲,۹۸۰	۱,۵۰۰		
	شرکت مجتمع منابع و معادن احیاء سپاهان	عضو هیئت مدیره	✓	-	-	-	۳,۷۸۰	-	-	۳,۲۸۹	-	سایر اشخاص وابسته	
	جمع			-	-	-	۳,۷۸۰	-	-	۳,۲۸۹	-		
	شرکت فن آوران رهاورد کوشا	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	-	-	۱,۰۲۸	-	-	۷۱	-		
	شرکت آرمان تدبیر نقش جهان	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۱,۳۷۵	۴۲,۶۶۲	-	-	-	-	۷	-		
	شرکت اعتماد گستر	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	۱۰,۸۲۶	-	-	-	-	۱,۴۴۴	-		
	جمع			۱,۳۷۵	۵۳,۴۸۹	-	۱,۰۲۸	-	-	۱,۵۲۲	-		
	جمع کل			۷,۳۰۴	۵۴,۳۴۵	۱۶,۸۶۹	۲۱۱,۱۶۰	۳۴۵	۷,۲۵۰	۷,۷۹۱	۱,۵۰۰		

۴۳-۴ - سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

تراز حسابرسی موسسه حسابرسی وتمد و انگارای  
در مورد این صورتهای مالی و یادداشت های بوسه  
در بخش اول مخبوه





شرکت نکادو (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

PDF Compressor Free Version

۵-۴۳- مانده حساب های نهائی اشخاص وابسته شرکت به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۲/۳۱		۱۴۰۱/۰۲/۳۱		سایر پرداختی ها	پرداختی های تجاری	سایر دریافتی ها	دریافتی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
خالص		خالص							
بدهی	طلب	بدهی	طلب						
-	۱۱۸,۴۶۴	-	۲۲,۵۷۱	-	-	-	۲۲,۵۷۱	شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو	شرکت های گروه
-	۴,۹۰۶	-	۵,۷۵۵	-	-	۴,۹۰۶	۸۴۹	شرکت تابان نیرو سپاهان	
-	۵۶,۰۱۱	-	۷۳,۹۴۴	-	-	-	۷۳,۹۴۴	شرکت فولادافزا سپاهان	
(۵,۱۷۱)	-	-	۴۸,۱۸۵	-	-	-	۴۸,۱۸۵	شرکت آئینه خانه اسپادانا	
-	۴۲۲,۰۲۲	-	۴۱۱,۲۸۸	-	-	-	۴۱۱,۲۸۸	شرکت معادن منگنز ایران	
(۴۷,۵۵۱)	-	-	۶۱,۶۴۲	(۲,۰۰۰)	-	۶۳,۶۴۲	-	شرکت مهندسی مرآت فولاد	
-	۲,۸۹۶	-	۱۳,۱۷۷	-	-	-	۱۳,۱۷۷	شرکت مجتمع ترابری رهنورد	
-	۳۹۹,۲۸۱	-	۶۶۰,۳۳۹	-	-	-	۶۶۰,۳۳۹	شرکت فرآوری زغالسنگ پروده طیس	
-	۷۴,۶۱۹	-	۸۶,۹۲۹	-	-	۸۶,۹۲۹	-	شرکت مهندسی صنایع فولاد سایا	
-	۳۶۵,۲۴۲	-	۲۵۰,۰۲۷	-	-	-	۲۵۰,۰۲۷	شرکت زغالسنگ نگین طیس	
-	۹۶,۵۳۷	-	۱۲۹,۱۹۰	-	-	-	۱۲۹,۱۹۰	شرکت احداث معدن تکافر سپاهان	
-	۳,۱۶۴	-	۱۰,۵۳۱	(۳۰۰)	-	-	۱۰,۸۳۱	شرکت بازرگانی تکادو بین الملل	
-	۵,۶۹۴	-	۲۰,۹۸۴	(۵,۰۰۰)	-	-	۲۵,۹۸۴	شرکت زغالسنگ طیس احیاء سپاهان	
-	۲۶۹	-	۲۶۹	-	-	-	۲۶۹	شرکت زغالسنگ مهرآذین	
-	۲۳	-	۲۳	-	-	-	۲۳	شرکت گسترش مواد مغناطیس تابان	
-	۱۴۵	(۱,۹۴۱)	-	(۲,۵۰۰)	-	-	۵۵۹	شرکت فروآلیاژ نیزاراحیاء سپاهان	
(۵۲,۲۲۲)	۱,۵۴۹,۲۷۳	(۱,۹۴۱)	۱,۹۰۴,۸۵۵	(۹,۸۰۰)	-	۱۵۵,۴۷۸	۱,۷۵۷,۲۳۶	جمع	
(۲۰۸,۱۰۲)	-	(۴۴۴,۷۹۵)	-	(۴۴۴,۷۹۵)	-	-	-	شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	شرکت اصلی و نهائی
(۲۰۸,۱۰۲)	-	(۴۴۴,۷۹۵)	-	(۴۴۴,۷۹۵)	-	-	-	جمع	
-	۳,۳۳۹	-	۴,۴۴۷	-	-	-	۴,۴۴۷	شرکت فن اوران رهاورد کوشا	سایر اشخاص وابسته
(۱۸۲,۹۸۹)	-	(۹۳,۱۹۱)	-	(۸,۰۰۰)	(۸۵,۱۹۱)	-	-	شرکت آرمان تدبیر نقش جهان	
-	۲۷,۱۴۵	-	۱۴,۱۸۹	-	-	-	۱۴,۱۸۹	شرکت اعتمادگستر سپاهان	
(۱۸۲,۹۸۹)	۳۰,۴۸۴	(۹۳,۱۹۱)	۱۸,۶۳۶	(۸,۰۰۰)	(۸۵,۱۹۱)	-	۱۸,۶۳۶	جمع	
(۴۴۲,۸۱۳)	۱,۵۷۹,۷۵۷	(۵۳۹,۹۲۷)	۱,۹۲۳,۴۹۱	(۴۴۲,۵۹۵)	(۸۵,۱۹۱)	۱۵۵,۴۷۸	۱,۷۷۵,۸۷۲	جمع کل	

۶-۴۳- هیچ گونه کاهش ارزشی در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ و ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ شناسایی نشده است.



PDF Compressor Free Version

۴۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۴۴-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
-	-	۱,۹۱۹	۱۵,۷۴۶	خرید ماشین آلات و تجهیزات
-	-	۱,۹۱۹	۱۵,۷۴۶	

۴۴-۲- تعهدات موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت:

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۶۳۱,۶۲۶	۶۱۴,۰۲۶	۸۷۳,۵۷۳	۹۹۸,۹۳۲	تضمین تسهیلات بانکی
-	۱,۵۰۰	۲۰۱,۱۸۳	۸۴۳,۳۴۸	ضمانت نامه حسن انجام کار
۲۵۲,۶۱۰	۲۳۲,۸۱۰	۱۱۳,۱۳۷	۱۰۵,۵۹۰	ضمانت نامه بانکی
-	-	۱۰۱,۶۳۵	۲۸۰,۷۱۳	ضمانت نامه پیش پرداخت
۱۰۱,۶۰۷	۱۰۱,۶۰۷	۹,۶۹۳	۲۴,۱۶۴	ضمانت نامه خرید و فروش کالا
-	-	۳,۲۲۳	۲۷,۲۴۲	ضمانت نامه شرکت در مناقصه
۱۵,۸۲۵	۱۲,۷۴۴	۸۵۳,۶۷۴	۱,۰۸۹,۲۴۱	سایر
۱,۰۰۱,۶۶۸	۹۶۲,۶۸۷	۲,۱۵۶,۱۱۸	۳,۳۶۹,۲۳۰	

۴۴-۳- بدهی های احتمالی به شرح زیر است:

۴۴-۳-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد بدهی های احتمالی می باشد.

۴۴-۴- دارایی های احتمالی به شرح زیر است:

۴۴-۴-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد دارایی های احتمالی می باشد.

۴۴-۴-۲- آقای دهقانپور فریاد به توافقی شماره ۱۱۷۱/۹۴ مورخ ۹۴/۰۴/۱۴ در خصوص خرید سهام شرکت نسوز پارس در دادگاه طرح دعوی نموده است (که رای بدوی به نفع شرکت صادر شده و آقای دهقانپور فریاد نسبت به رای مذکور معترض گردیده است و نتیجه قطعی منوط به اعلام نظر مقامات قضائی می باشد).

۴۴-۵- در خصوص یکی از شرکت های فرعی قرارداد شماره ۹۱۳۸۴۴ با شرکت سهامی ذوب آهن در تاریخ ۹۵/۰۳/۳۱ خاتمه یافته است. مشاغل کارکنان در قرارداد مذکور توسط سازمان تامین اجتماعی به عنوان مشاغل سخت و زیان آور محسوب و حق بیمه ۴ درصد مازاد مطالبه شده است در خصوص پرداخت حق بیمه مذکور با شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان اختلاف نظر وجود دارد. شرکت مهندسی مرآت فولاد حق بیمه سختی کار را بخشی از بهای تمام شده قرارداد و پرداخت آن را در تعهد شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان می داند (اختلاف نظر یاد شده به حکم مرضی طرفین ارجاع شده که نتیجه آن منوط به اعلام نظر سازمان تامین اجتماعی می باشد).

۴۴-۶- دفاتر یکی از شرکتهای فرعی برای سالهای ۱۳۹۵ و ۱۳۹۷ توسط سازمان تامین اجتماعی رسیدگی و براساس تشخیص مبلغ ۶,۴۲۶ میلیون ریال مطالبه کرده است. شرکت نسبت به برگ مطالبه بدهی اعتراض و پرونده در هیئت بدوی در حال رسیدگی بوده لذا ذخیره از این بابت در حسابها منظور نشده است.

۴۵- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری

۴۵-۱- رویدادهایی که پس از پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نبوده به وقوع نپیوسته است.

۴۶- سود سهام پیشنهادی

۴۶-۱- پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۳۹۸,۶۴۰ میلیون ریال (مبلغ ۵۰۰ ریال برای هر سهم) است.

۴۶-۲- هیئت مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمان بندی هیئت مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۴۶-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت های عملیاتی تامین خواهد شد.



شرکت تکادو (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

PDF Compressor Free Version

پیوست شماره ۱  
کفایت سرمایه

کفایت سرمایه گروه:

اقلام طبق صورت های مالی گروه	پایه محاسباتی	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
دارایی های جاری	۱۱,۱۸۳,۳۹۰	۷,۴۳۷,۰۶۵	۸,۸۷۲,۱۷۲
دارایی های غیر جاری	۷,۷۹۰,۷۲۵	۲۴۵,۵۹۵	۵,۲۸۶,۰۰۲
جمع دارایی ها	۱۸,۹۷۴,۱۱۵	۷,۶۸۲,۶۶۰	۱۴,۱۵۸,۱۷۴
بدهی های جاری	۵,۱۹۱,۰۰۱	۵,۱۱۳,۱۰۹	۵,۰۴۲,۰۲۷
بدهی های غیر جاری	۴۱۳,۹۰۳	-	۴۱۳,۹۰۳
جمع بدهی ها	۵,۶۰۴,۹۰۴	۵,۱۱۳,۱۰۹	۵,۴۵۵,۹۳۰
تعهدات	۳,۳۸۴,۹۷۶	-	۳,۳۸۴,۹۷۶
جمع بدهی ها و تعهدات	۸,۹۸۹,۸۸۰	۵,۱۱۳,۱۰۹	۸,۸۴۰,۹۰۶
نسبت جاری-مرتبه	۱.۲۴۴	۱.۴۵۵	-
نسبت بدهی و تعهدات-مرتبه	۰.۴۷۴	-	۰.۶۲

کفایت سرمایه شرکت:

اقلام طبق صورت های مالی شرکت	پایه محاسباتی	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
دارایی های جاری	۲,۸۲۳,۳۵۵	۱,۷۷۰,۱۵۸	۲,۳۱۱,۳۶۴
دارایی های غیر جاری	۲,۶۴۶,۴۴۸	۱,۳۱۷,۱۶۲	۲,۳۲۸,۲۲۶
جمع دارایی ها	۵,۴۶۹,۸۰۳	۳,۰۸۷,۳۲۰	۴,۶۳۹,۵۹۰
بدهی های جاری	۱,۰۶۰,۹۲۴	۱,۰۴۳,۸۹۶	۱,۰۳۵,۳۷۷
بدهی های غیر جاری	۳۱,۶۳۹	-	۳۱,۶۳۹
جمع بدهی ها	۱,۰۹۲,۵۷۳	۱,۰۴۳,۸۹۶	۱,۰۶۷,۰۱۶
تعهدات	۹۶۲,۶۸۷	-	۹۶۲,۶۸۷
جمع بدهی ها و تعهدات	۲,۰۵۵,۲۶۱	۱,۰۴۳,۸۹۶	۲,۰۲۹,۷۰۲
نسبت جاری-مرتبه	۱.۳۷۴	۱.۶۹۶	-
نسبت بدهی و تعهدات-مرتبه	۰.۳۷۶	-	۰.۴۲۲

طبق دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی به شماره ابلاغیه ۱۱۰۲۰۰۹۷ به تاریخ ۱۳۹۰/۸/۱۷ سازمان بورس و اوراق بهادار نصاب قابل قبول نسبت جاری حداقل معادل یک و نسبت بدهی و تعهدات حداکثر معادل یک می باشد.